

EDILIZIACROBATICA S.P.A. -

Sede Legale in Milano - Via Turati, 29

Capitale sociale € 600.000 i.v.

Codice Fiscale e P. Iva 01438360990 - R.E.A. MI 1785877- società con socio unico.

VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il giorno 30 del mese di Marzo 2018 alle ore 14,00 presso la sede amministrativa in Genova , si è riunito il Consiglio di Amministrazione della società . Sono presenti il Presidente del Consiglio di Amministrazione Sig.ra Simonetta Simoni e i Consiglieri Sig.ra Anna Marras e Signor Riccardo Iovino.

Sono altresì presenti i componenti del Collegio sindacale, Dott. Alda Bertelli, Rag. Francesco Cinaglia, Rag. Giorgio Frediani.

Assume la Presidenza della riunione la Sig.ra Simoni Simonetta e funge da segretario la Sig.ra Anna Marras.

Il Presidente, constatata la presenza di tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, dichiara la riunione validamente costituita per deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Esame ed approvazione del progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 ;
2. Esame ed approvazione della relazione sulla gestione;
3. Esame ed approvazione del bilancio consolidato al 31.12.2017;
4. Convocazione dell'Assemblea annuale dei soci per l'approvazione del bilancio;
5. Varie ed eventuali.

Sul punto 1 all'ordine del giorno il Presidente consegna agli intervenuti la bozza del bilancio e della relazione sulla gestione dell'esercizio 2017 e illustra il progetto di bilancio , composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario, nota integrativa.

Il Presidente sottolinea come, nella formazione del presente bilancio ,sia stato preso in esame il Principio contabile OIC 11 - Finalità e postulati del bilancio di esercizio- come riformulato e reso noto in data 23 marzo 2018.

Il Principio in questione riafferma che per redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta devono essere rispettati i postulati del bilancio, che sono i seguenti: a) Prudenza; b) Prospettiva della continuità aziendale; c) Rappresentazione sostanziale; d) Competenza; e) Costanza nei criteri di valutazione; f) Rilevanza; g) Comparabilità.

L'entrata in vigore del principio OIC 11 è anticipata ai bilanci aventi inizio il 1° gennaio 2017 limitatamente ai paragrafi da 21 a 24, che trattano della Prospettiva della continuità aziendale, ai

sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 1, del codice civile, che prevede che la valutazione delle voci di bilancio sia fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito. Il principio dispone che nella fase di preparazione del bilancio, la direzione aziendale deve effettuare una valutazione prospettica della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio. Nei casi in cui, a seguito di tale valutazione prospettica, siano identificate significative incertezze in merito a tale capacità, nella nota integrativa dovranno essere chiaramente fornite le informazioni relative ai fattori di rischio, alle assunzioni effettuate e alle incertezze identificate, nonché ai piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi ed incertezze. Dovranno inoltre essere esplicitate le ragioni che qualificano come significative le incertezze esposte e le ricadute che esse possono avere sulla continuità aziendale. In merito a quanto sopra, il Presidente conferma che tutte le valutazioni prospettiche della capacità dell'azienda di mantenere la propria struttura e la propria capacità di produrre reddito portano a determinare un arco temporale che va ben oltre i dodici mesi indicati dal principio, e perciò il postulato della continuità aziendale è rispettato.

Il Presidente passa poi all'esame del progetto di bilancio completo di stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e rendiconto finanziario. Dopo ampio esame delle poste più significative, il consiglio di amministrazione delibera di approvare il progetto di bilancio predisposto.

Sul punto 2, il Presidente espone la Relazione sulla gestione, già predisposta dal Consiglio di Amministrazione, che espressamente la approva.

Sul punto 3, il Presidente consegna agli intervenuti il progetto di bilancio consolidato per l'esercizio 2017, facendo presente che la predisposizione del bilancio consolidato ai sensi del Dlgs 127/1991 - art. 29, fa carico agli amministratori della controllante ed è stato pertanto predisposto il progetto di bilancio consolidato dei conti della capogruppo EdiliziAcrobatica S.P.A e delle controllate EDAC Biella, EDAC Roma Trastevere, EDAC Versilia, EDAC Sicilia. Il consolidamento è avvenuto con metodo integrale. Dopo ampio esame, il Consiglio all'unanimità approva il suddetto progetto di bilancio.

Sul punto 4, il Consiglio delibera di convocare l'assemblea dei soci per l'approvazione del bilancio in prima convocazione per il giorno 30 aprile 2018 alle ore 16,00 presso gli uffici amministrativi della società in Genova e occorrendo in seconda convocazione per il giorno 14 maggio 2018 stesso luogo ed ora con il seguente ordine del giorno:

- 1) Presentazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017
- 2) Deliberazione in ordine al bilancio e provvedimenti conseguenti.

3) Presentazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio 2017.

4) Varie ed eventuali.

Il Presidente predispone altresì il deposito del bilancio e dei documenti allegati presso la sede sociale ai sensi dell'art. 2429 codice civile, nonché presso la sede amministrativa .

Il Consiglio delega la Sig.ra Simonetta Simoni per tutti gli adempimenti, anche fiscali, relativi al presente bilancio ivi incluso la sottoscrizione della dichiarazione annuale dei redditi.

Copia del bilancio e degli allegati nonché della relazione sulla gestione viene consegnata al Collegio Sindacale per gli adempimenti ad esso facenti carico.

Copia del bilancio e degli allegati nonché della relazione sulla gestione ed altresì copia del consolidato verranno consegnate alla società di revisione Deloitte per la relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del Dlgs n. 39 /2010.

Nient'altro essendovi da deliberare e nessun altro chiedendo la parola , la riunione viene tolta alle ore 15.

IL PRESIDENTE

(Simonetta Simoni)

Simonetta Simoni

IL SEGRETARIO

(Anna Marras)

Anna Marras