

**A.M.A.CO. S.p.a.****Verbale assemblea ordinaria del 7.07.2023**

| <b>Dati Anagrafici</b>   |  |
|--|--|
| <b>Sede in</b>   | COSENZA                                |
| <b>Codice Fiscale</b>  | 00179160783                            |
| <b>Numero Rea</b>  | COSENZA131700                          |
| <b>P.I.</b>  | 00179160783                            |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>   | 1.000.000,00 i.v.                      |
| <b>Forma Giuridica</b>   | SOCIETA' PER AZIONI<br>CON SOCIO UNICO |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>  |  |
| <b>Società in liquidazione</b>   | no                                     |
| <b>Società con Socio Unico</b>   | si                                     |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>                      | no                                     |
| <b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b> |  |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>  | no                                     |
| <b>Denominazione della società capogruppo</b>  |  |
| <b>Paese della capogruppo</b>  |  |
| <b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>   |  |

L'anno 2023 del mese di luglio il giorno 7, alle ore 16.30, in Cosenza, presso la Casa Comunale, si è riunita l'assemblea ordinaria della società A.M.A.CO. S.p.A. per discutere e deliberare sul seguente

**ORDINE DEL GIORNO**

- 1) Progetto di bilancio al 31.12.2022: deliberazioni inerenti e conseguenti ex art. 2364 c.c.;
- 2) Nomina dell'Organo di Revisione Legale per gli esercizi dal 2023 al 2025, fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2025; determinazione del relativo compenso: deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 3) **OMISSIS**
- 4) Varie ed eventuali.

Risultano presenti ed intervenuti in assemblea il dott. Michelangelo Mastrolorenzo, Amministratore Unico, il collegio sindacale, nelle persone del Presidente dott. Carlo Cannataro e dei sindaci effettivi, dott.ssa Sandra Salemmè e dott. Antonio Nàso, il socio unico Comune di Cosenza, rappresentante il 100% del capitale sociale, nella persona del sindaco pro tempore, Avv. Francesco Alessandro Caruso. Su invito del presidente partecipano alla riunione l'avv. Francesco Luigi Pingitore e l'avv. Ugo Celestino; su invito del Sindaco, partecipano alla riunione il Segretario Generale dell'Ente ed l'Assessore al Bilancio dell'Ente.

Assume la presidenza l'Amministratore Unico, dott. Michelangelo Mastrolorenzo, il quale invita l'avv. Pingitore a svolgere le funzioni di segretario e dichiara l'assemblea legalmente costituita ed atta a deliberare risultando presenti l'organo amministrativo, l'organo di controllo e l'intero capitale sociale.



### Primo Punto all'ordine del giorno.

Il Presidente preliminarmente evidenzia come l'azione di risanamento e rilancio della società cui è finalizzata la proposta di concordato preventivo presentata innanzi al Tribunale di Cosenza, dopo aver ricevuto il vaglio preliminare di ammissibilità ad opera del Tribunale ed ottenuto, ai sensi degli art. 105 e 107, il parere favorevole del Commissario Giudiziale, sia culminata con la proposizione dell'istanza di omologa depositata in Tribunale in data 6 luglio 2023, all'esito della avvenuta votazione che ha visto la proposta concorsuale approvata da 6 delle 11 classi nelle quali erano stati ripartiti i creditori.

L'avvenuta approvazione della proposta concorsuale è per la Società motivo di orgoglio e testimonia la serietà del lavoro e dell'impegno profuso dalla stessa per sostenere l'intrapreso cammino di risanamento. Cammino che, oggi più che mai, necessita di essere costantemente alimentato dall'implementazione di tutte le *assumptions* che la sorreggono e ne costituiscono presupposto e fondamento.

A tal riguardo fa presente al Socio di aver, già da tempo, indirizzato agli uffici dell'Ente competenti le istanze volte ad implementare le misure necessarie a favorire la marcia degli autobus, affinché si possa accelerare la corsa e di conseguenza la velocità commerciale degli stessi, l'uso di corsie riservate alla marcia dei soli autobus e taxi, il controllo delle sopradette corsie preferenziali e dei veicoli in sosta in doppia e spesso in tripla fila, l'eliminazione di dossi di rallentamento nelle corsie preferenziali e la revisione del numero di fermate. Misure, tutte, che ribadisce necessarie ed essenziali alla buona riuscita del Piano e per le quali si permette di sollecitare l'Azionista perché provveda a dare impulso all'attività degli uffici competenti perché quanto chiesto e previsto a Piano possa trovare fattiva attuazione.

Evidenzia, inoltre, la necessità che la società possa godere del regolare flusso finanziario rinveniente dalle prestazioni rese al Co.Me.Tra. e, pertanto, chiede all'Azionista, per quanto possibile, di farsi portavoce presso la Regione Calabria perché venga assicurato il puntuale pagamento delle prestazioni rese da Amaco, con cadenza mensile, onde consentire il ripristino degli ipotizzati, a piano, flussi di cassa.

Passa quindi ad illustrare all'azionista la bozza di bilancio al 31.12.2022, la relazione sulla gestione e la nota integrativa ai cui contenuti si riporta. Evidenzia, in particolare, che il bilancio chiude con una grave, rimarcata e rilevante perdita, in linea con le previsioni di Piano la cui genesi è stata compiutamente sviscerata negli atti che corredano il bilancio, già richiamati, ed ai quali si riporta.

Evidenzia che la perdita registrata è tale da erodere il capitale sociale ma che, allo stato, non occorre dare seguito ad ulteriori adempimenti atteso che la causa di scioglimento di cui all'art. 2484, n. 4, c.c., non opera allorché, in presenza di perdite che riducano il patrimonio netto al di sotto del limite minimo legale gli amministratori abbiano presentato domanda di concordato preventivo.

Infatti, ai sensi dell'art. 89 CCII (c.d. regola del TRoL), dalla data del deposito della domanda e sino all'omologazione non si applicano gli articoli 2446, commi secondo e terzo, 2447, 2482-bis, commi quarto, quinto e sesto, e 2482-ter del codice civile.

Per lo stesso periodo non opera la causa di scioglimento della società per riduzione o perdita del capitale sociale di cui agli articoli 2484, n. 4, e 2545-duodecies del codice civile.

Nell'illustrare il fascicolo di bilancio, ancora, l'Amministratore non può esimersi dal commentare la nota resa dal Revisore legale della società sul progetto di bilancio, comunicata all'Organo di controllo, della quale non condivide il contenuto laddove il Revisore lamenta di non aver potuto esprimere il proprio giudizio per non essere stato in grado "*di acquisire elementi probanti sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio*" evidenziando di non essere stato coinvolto nell'elaborazione della documentazione a supporto del concordato.

Il Presidente, quindi, sottolinea come la società non abbia mai, in alcun modo, negato al Revisore l'accesso agli atti della procedura e che lo stesso avrebbe potuto reperire tutti i dati su cui si dichiara non informato semplicemente chiedendoli agli uffici amministrativi della società.



A questo punto prende la parola il Presidente del collegio sindacale, il quale si riporta al contenuto della relazione con particolare riferimento alle prescrizioni ivi contenute evidenziando che la stessa esprime, comunque, il proprio nulla osta all'approvazione del bilancio da parte del socio.

Prende la parola il Socio il quale prende atto che, in linea con quanto evidenziato dal collegio sindacale, è possibile esprimere un parere favorevole sul bilancio, al netto delle rilevate prescrizioni, e prendendo altresì atto che in virtù della necessità di acquisire un quadro contabile complessivo il più possibile veridico in ottica di concordato preventivo, il bilancio fa emergere tutto un complesso di situazioni debitorie precedentemente occultate e ridetermina in evidente contrazione il monte crediti, grazie ad operazioni di svalutazione, che in passato si era evitato di curare con il giusto rispetto dei criteri contabile, pertanto esprime parere favorevole, rimarcando la segnalazione fatta dal collegio sindacale circa la presenza di una sostanziale situazione di crisi aziendale già alla data del 31.12.2019, che oggi emerge anche in virtù del percorso di trasparenza fortemente voluto dall'Amministrazione Comunale.

\*\*\*\*\*

A questo punto il Presidente invita l'Assemblea a deliberare.  
L'Assemblea, sul primo punto all'ordine del giorno, all'unanimità

#### **Delibera**

- di approvare il progetto di bilancio al 31.12.2022 come predisposto dall'amministratore unico;
- di riportare a nuovo la perdita sofferta;
- di prendere atto della regola del TRoL;
- di dare ampio mandato all'amministratore unico per quanto necessario e conseguente.

#### **Secondo Punto all'Ordine del Giorno.**

Sul secondo punto da porsi in discussione il Presidente rileva che con la predisposizione del bilancio al 31/12/2022 scade la carica del Revisore legale, dott. Gaetano Petrassi, nominato il 31.03.2020. Ai sensi di legge, prosegue il Presidente, per le Spa vige l'obbligo della nomina del revisore e la possibilità di affidare l'incarico, nel caso in cui la società non sia soggetta al bilancio consolidato, al Collegio sindacale.

Propone, pertanto, di affidare l'incarico di revisione legale dei conti, fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2024, al Collegio sindacale in carica, nelle persone del Dott. Carlo Cannataro, Presidente, e dei sindaci effettivi Dott. Antonio Naso e Dott.ssa Sandra Salemmme.

Per quanto attiene ai compensi, il Presidente propone di riconoscere ai Sindaci effettivi, compreso il presidente, un compenso per la sola attività di revisione legale di Euro 4.000,00 annui, oltre oneri di legge, per ciascun sindaco effettivo.

A questo punto prende la parola il Presidente del collegio sindacale, il quale dichiara di accettare l'incarico, prende la parola il sindaco dott. Naso il quale dichiara di accettare l'incarico e prende la parola il sindaco dott.ssa Salemmme la quale dichiara di accettare l'incarico.

Prende la parola il Socio il quale conviene con la proposta del Presidente considerando che pur a fronte di una maggiore spesa, la società ha la possibilità di contare sull'apporto collaborativo di tre professionisti, ognuno per le proprie competenze.

\*\*\*\*\*

Dopo breve ma attenta discussione l'assemblea, sul secondo punto all'ordine del giorno, all'unanimità

#### **Delibera**

- di approvare la proposta del Presidente, di affidare la revisione legale al collegio sindacale in carica e di determinare il compenso per la sola attività di revisione legale in Euro 4000,00, oltre accessori, annui per ciascun sindaco effettivo.



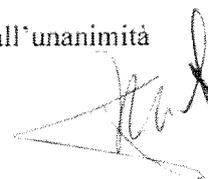
**Terzo Punto all'ordine del giorno.**

===== O M I S S I S =====

\*\*\*\*\*

Dopo breve ma attenta discussione l'assemblea, sul terzo punto all'ordine del giorno, all'unanimità

Pag. 4 a 5



**Delibera**

===== OMISSIS =====

**Quarto punto all'ordine del giorno**

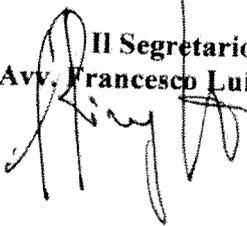
===== OMISSIS =====

\*\*\*\*\*

===== OMISSIS =====

Null'altro essendovi a discutere o a deliberare e nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa l'assemblea alle ore 18.00.

**Il Segretario**  
**Avv. Francesco Luigi Pingitore**



**Il Presidente dell'Assemblea**  
**Dott. Michelangelo Mastrolorenzo**

