

Verbale Assemblea generale ordinaria dei Soci in seconda convocazione

In data odierna , alle ore 20,30 presso la sede sociale in Brescia viale Italia n. 26 si riunisce l'assemblea dei soci in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima del 06-apr-25, causa la mancanza della maggioranza legale dei soci.

Assume la presidenza dell'assemblea a norma dello Statuto, il presidente del C.d.A. Francesco Pagnoni il quale chiama a fungere da segretario il consigliere Mirko Tomasoni.

Dopo avere ricordato che è consentito dallo statuto prendere parte all'Assemblea anche mediante mezzi di telecomunicazione o audio/video-conferenza;

si constata

- che sono intervenuti personalmente presenti n. ro **45 soci** con diritto di voto, n. ro **71 soci** per delega conferita ad altro socio, per un **totale di n.ro 116 soci tutti aventi diritto di voto**, come risulta dall'elenco in calce alla presente delibera che si conserva agli atti sociali;

- che del Consiglio di Amministrazione sono presenti di persona Pagnoni Francesco Presidente , Delpanno Luigi vice presidente ed i consiglieri Borsi Simone; Castagnetti Andrea via WEB per un

saluto, Tomasoni Mirko; Tagliola Marco, Rovida Elisa, Giulio Scalmana, Giuseppe Cividini;

- che è presente di persona il presidente del **COLLEGIO SINDACALE** Dott. Falsina Fabrizio, mentre sono collegati via Web in sindaci effettivi Dott.ri Nolli Andrea e Aldo Donati;

- che i soggetti che partecipano alla presente assemblea per mezzo del sistema di comunicazione in audio/video-conferenza, sono stati identificati ed hanno confermato di poter liberamente ed adeguatamente interagire nella riunione in tempo reale e di poter visionare, ricevere ed inviare documenti;

- che ai sensi dello statuto sociale l'assemblea ordinaria in seconda convocazione è regolarmente costituita qualunque sia il numero dei soci intervenuti o rappresentati aventi diritto di voto;

dopo di che il presidente dichiara l'assemblea stessa validamente costituita in forma ordinaria in seconda convocazione e quindi idonea per deliberare su quanto posto all'ordine del giorno, sul quale dichiara aperta la discussione:

ORDINE DEL GIORNO:**[1] LETTURA ED APPROVAZIONE VERBALE PRECEDENTE SEDUTA DEL 09 dic 2024.**

Il presidente fa dar lettura a Mirko Tomasoni, segretario verbalizzante, del verbale dell'assemblea dei soci tenutasi il 09-dic-2024 con la quale si è tenuta una prima valutazione dell'andamento delle risultanze del bilancio 2024 ed una previsione sul 2025. All' odg era altresì prevista la elezione del Consiglio di amministrazione per concluso triennio del mandato, elezione rinviata a causa di alcune modifiche introdotte al regolamento elettorale.

Non essendovi richieste di chiarimenti od integrazione, l'assemblea unanime prende atto ed approva il suddetto verbale assembleare.

[2] BILANCIO 2024

[_] Relazione del Revisore Legale dei Conti al Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2024 e del

Collegio sindacale;

☐ Approvazione del Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2024, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa contenente le informazioni sulla gestione;

☐ Deliberazioni conseguenti;

(=) Il Presidente invita il Vice presidente del CdA Luigi Del Panno a dare lettura della relazione del revisore legale dei conti dr. Carlo Redona sul bilancio.

Tale relazione esprime una valutazione positiva in quanto il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2024 fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31.12.2024, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Il Dr. Falsina Fabrizio Presidente del collegio sindacale, fa dare lettura della relazione del collegio sindacale che riporta di avere vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Il collegio segnala inoltre di avere partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione concludendo infine che sulla base delle informazioni disponibili, non vi sono particolari da segnalare.

Non essendoci richieste di chiarimenti da parte dei soci, l'assemblea prende atto ed approva le relazioni rispettivamente del revisore legale dei conti e del collegio sindacale, - relazioni che vengono allegate alla presente delibera, quale parte integrante della medesima.

Prende quindi la parola il rag. Piero Turla, consulente della cooperativa il quale procede ad illustrare le risultanze del BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2024 redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis - 1° comma c.c., composto da "stato patrimoniale" dal "conto economico" e che comprende altresì la nota integrativa contenente le informazioni sulla gestione del consiglio di amministrazione, il tutto integralmente trascritto nel libro inventari della società e che viene così riassunto nelle sue risultanze finali:.

BENOW-SCPASede in VIALE ITALIA 26 - 25126 BRESCIA (BS)
Capitale sociale Euro 95.375,00 i.v.
Albo Cooperative a mutualità prevalente n. A105560**Bilancio al 31/12/2024**

Stato patrimoniale attivo		31/12/2024	31/12/2023
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)			
B) Immobilizzazioni			
I. Immateriali		12.385	17.260
II. Materiali		533.632	454.979
III. Finanziarie		25.140	24.860
Totale Immobilizzazioni		571.157	497.099
C) Attivo circolante			
II. Crediti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.050.820		1.128.349
- esigibili oltre l'esercizio successivo	2.284		3.496
		1.053.104	1.131.845
IV. Disponibilità liquide		618.841	416.002
Totale attivo circolante		1.671.945	1.547.847
D) Ratei e risconti		19.988	12.673
Totale attivo		2.263.090	2.057.619
Stato patrimoniale passivo		31/12/2024	31/12/2023
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		95.375	95.375
IV. Riserva legale		478.819	465.120
VI. Altre riserve			
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL	74.921		74.921
104/20			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		(1)
		74.920	74.920
IX. Utile d'esercizio		30.517	14.122
Totale patrimonio netto		679.631	649.537
B) Fondi per rischi e oneri			

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	21.337	16.262
D) Debiti		
- entro l'esercizio successivo	1.407.046	1.213.772
- oltre l'esercizio successivo	<u>141.693</u>	<u>159.644</u>
	1.548.739	1.373.416
E) Ratei e risconti	13.383	18.404
Totale passivo	2.263.090	2.057.619
Conto economico	31/12/2024	31/12/2023
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.224.525	5.646.376
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	25.867	21.680
b) contributi in conto esercizio	<u>31.319</u>	<u>32.500</u>
	57.186	54.180
Totale valore della produzione	6.281.711	5.700.556
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	255.485	301.169
7) Per servizi	655.668	590.699
8) Per godimento di beni di terzi	123.518	179.399
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	3.172.763	2.907.115
b) Oneri sociali	834.700	736.088
c) Trattamento di fine rapporto	5.474	4.923
e) Altri costi	<u>958.651</u>	<u>770.464</u>
	4.971.588	4.418.590
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.056	8.220
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	167.995	135.840
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	<u>5.350</u>	<u>5.650</u>
	182.401	149.710
14) Oneri diversi di gestione	41.815	36.589
Totale costi della produzione	6.230.475	5.676.156
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	51.236	24.400
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- altri	<u>35</u>	<u>18</u>
	35	18
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- altri	<u>1.125</u>	<u>918</u>
	1.125	918

		1.125	918
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- altri	2.701		4.399
		2.701	4.399
17-bis) utili e perdite su cambi		63	98
Totale proventi e oneri finanziari		(1.478)	(3.365)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		49.758	21.035
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	19.240		6.883
b) Imposte relative a esercizi precedenti	1		30
		19.241	6.913
21) Utile (Perdita) dell'esercizio		30.517	14.122

Il Presidente del Consiglio di amministrazione

Francesco Pagnoni

[Il presidente evidenzia come il Bilancio chiuso al 31/12/2024 sia stato redatto adottando il presupposto della continuità aziendale e che il Consiglio di Amministrazione procederà ad attentamente monitorare nel corso dell'esercizio 2025 l'andamento della gestione, adottando prontamente tutte le misure necessarie atte a consolidare l'andamento dei ricavi, a monitorare l'andamento del settore di appartenenza, a definire le politiche di investimento e le politiche sul personale, l'andamento reddituale atteso, nonché le politiche sul capitale circolante con riferimento alla regolarità dei flussi finanziari (incassi/pagamenti, assorbimento del magazzino).

Gli Amministratori, tenendo conto della solidità patrimoniale e finanziaria delle società ed alla luce delle informazioni in loro possesso, ritengono di poter adempiere agli impegni assunti e di garantire la continuità aziendale.

Il Presidente evidenzia inoltre come il risultato dell'esercizio che porta ad un **utile netto di € 30.517,00** sia un dato più che soddisfacente anche se non è stato possibile destinare parte di detto risultato a titolo di ristorno a favore dei soci lavoratori.

Durante la discussione vengono fornite ulteriori informazioni dettagliate nel merito di alcune poste di bilancio. Emergendo alla fine unanime soddisfazione per il risultato conseguito, il presidente dà lettura della proposta conclusiva del CDA relativa alla destinazione dell'utile, che così viene esposta:

Il Consiglio di Amministrazione alla luce delle risultanze sopra esposte, Vi invita ad approvare il presente bilancio per l'esercizio 2024, unitamente alla proposta di destinare **l'utile netto di esercizio pari a € 30.517,00**, come segue:

- **Una quota del 3% dell'utile netto pari a € 915,51** da destinarsi al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione in ottemperanza a quanto previsto dagli art. 8 e 11 della legge n° 59 del 31/01/92;
- **una quota del 30% dell'utile netto pari a € 9.155,10** alla riserva legale indivisibile tra i Soci, secondo quanto previsto dalle disposizioni statutarie della Cooperativa ed anche ai fini ed agli effetti dell'art. 12 del D.P.R. 16.12.1977 n° 904;
- **la restante quota dell'utile netto pari a € 20.446,39** alla riserva legale indivisibile tra i Soci, secondo quanto previsto dalle disposizioni statutarie della Cooperativa ed anche ai fini ed agli effetti dell'art. 12 del D.P. R. 16.12.1977 n° 904.

Concluso il dibattito, l'assemblea, dopo prova e contro prova, con votazione **unanime approva** il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 nei documenti che lo compongono, nonché la destinazione dell'utile netto di esercizio così come proposto dal consiglio di amministrazione.

L'Assemblea prende inoltre atto, come riferito dal Presidente, che dal verbale della Revisione effettuata in data 20 febbraio 2024, ai sensi del Dlgs. n. 220/2002 per il biennio 2023/2024, da parte dell'incaricato dall'organismo di vigilanza preposto Confcooperative Lombardia è confermato il possesso del requisito di mutualità prevalente della cooperativa. La Revisione ha lo scopo di verificare la natura mutualistica della Cooperativa, con particolare riferimento alla effettività della base sociale e dello scambio mutualistico tra socio e Cooperativa.

3] INDENNITÀ E COMPENSI AMMINISTRATORI

Il vicepresidente Luigi Delpanno ricorda quanto già proposto dal consiglio di amministrazione nel deliberato dall'assemblea di bilancio del 15 Maggio 2024 in merito all'oggetto. L'argomento viene sostanzialmente qui riproposto e così dettagliato:

(a). fissare l' indennità di carica spettante rispettivamente: al presidente del CdA in €uro 1.500,00 mensili lordi ed al vice presidente del CdA in €uro 500,00 lordi mensili, riconoscendo agli stessi un importo a titolo di accantonamento per Trattamento di Fine Mandato (TFM) in misura pari ad una mensilità dell'indennità di carica spettante come sopra determinata per ogni anno di durata in carica; inoltre il CDA uscente ritiene eticamente corretto riconoscere un trattamento analogo al TFM al presidente del CdA Francesco Pagnoni che con la fine del mandato in corso porta a termine questa

carica ricoperta sin dall'atto costitutivo (1985) ed allo stesso pertanto, viene proposto il riconoscimento di un'indennità dell'importo di € 1.000,00 per ognuno dei 40 anni pregressi di durata del mandato e pertanto di importo complessivo pari a € 40.000,00 lordi, suddividendone la relativa liquidazione su due esercizi, e più precisamente: quanto al 50% pari a € 20.000,00 lordi da corrispondere nel corso dell'esercizio 2025 ed il restante 50% pari a € 20.000,00 lordi da corrispondere nel corso dell'esercizio 2026;

(b.) di corrispondere ai consiglieri una indennità di €uro 100,00 per impegni istituzionali di mezza giornata ed €uro 150,00 per impegni di una giornata;

(c.) di dare atto che tali importi possono essere assorbiti da eventuali benefits nel rispetto della normativa in vigore, e che il CdA andrà, se del caso, a definire;

(d.) di dare atto che per Statuto i compensi ulteriori eventualmente dovuti ai consiglieri in relazione a deleghe particolari, procure, mansioni, incarichi, compiti ecc... sono demandati a delibera del CdA.

Poiché parzialmente e potenzialmente interessato, il presidente Francesco Pagnoni dichiara di non partecipare alla votazione e si assenta.

Concluso pertanto il dibattito e sentito il parere del Collegio Sindacale, dopo prova e controprova, l'assemblea, unanime, delibera di approvare la determinazione delle indennità e compensi spettanti agli amministratori nei termini proposti dal CDA uscente **come dettagliato ai precedenti punti a), b), c) e d) delle premesse.**

[4]ELEZIONE CDA PER FINE MANDATO TRIENNALE

In merito all'oggetto, il presidente riassume:

<*1> originariamente con delibera dell'assemblea del 15 mag 2024 e successivamente con delibera dell'assemblea del 9 dicembre 2024, di cui si è dato lettura in apertura di seduta, l'assemblea decideva di rinviare l'elezione del CDA scaduto per trascorso triennio con l'approvazione del bilancio 2023; contestualmente si adottava il regolamento elettorale.

[]** Con delibera adottata nell'agosto 2024, il CDA ha introdotto alcune integrazioni a tale regolamento. Queste modifiche erano mirate principalmente a preservare e garantire la distinzione dei ruoli tra amministratori e personale amministrativo, basandosi sul principio secondo cui tutti i soci hanno sì pari dignità ma responsabilità diverse nei confronti dell'Assemblea.

Con tale premessa, si è ravvisato necessario fissare un principio di incompatibilità tra i due ruoli: quello di amministratore e quello di amministrativo.

<*2> Al riguardo scaturiva un dibattito dal quale emergevano pareri discordi su quella decisione del CDA e pertanto la proposta veniva messa ai voti. Il risultato della votazione ha fatto emergere che la maggioranza dei soci riteneva essere compatibile il ruolo di amministratore con quello di amministrativo della cooperativa. Ne è derivata la necessità di rinviare a quanto prima la elezione del nuovo CDA in ottemperanza alla volontà espressa dalla maggioranza di quella assemblea.

Sulla base di tale premesse l'assemblea è qui chiamata ad eleggere il nuovo CDA venuto a scadere per trascorso triennio.

Venute meno le condizioni per una eventuale acclamazione del nuovo CDA in quanto le candidature pervenute sono in numero superiore al numero massimo di NOVE membri del CDA come previsto dallo Statuto, l'assemblea decide di procedere mediante votazione segreta.

Dopo avere costituito il seggio elettorale composto da M. Sterza, L. Rottoli, A. Milesi e dal dr. F. Falsina - Presidente del collegio sindacale ed aver provveduto alla distribuzione delle schede di votazione riportanti i 12 candidati proposti in carica, si procede allo spoglio delle schede che riporta il seguente risultato in termini di voti espressi:

1	PAOLO	CAVAGNINI	89	NUOVO
2	MARCO	TAGLIOLA	85	rinnovo
3	GIULIO	SCALMANA	76	NUOVO
4	STEFANO	BELOTTI	75	NUOVO
5	LUIGI	DELPANNO	67	rinnovo
6	ELISA	ROVIDA	54	rinnovo
7	SIMONE	BORSI	48	rinnovo
8	GIUSEPPE	CIVIDINI	48	NUOVO
9	FRANCESCO	PAGNONI	41	rinnovo
10	ANDREA	CASTAGNETTI	38	
11	MIRKO	TOMASONI	35	
12	CHRISTIAN	BORGONI	21	

Sulla base dei suddetti risultati, l' **assemblea proclama** a comporre il nuovo Consiglio di amministrazione della cooperativa i primi NOVE eletti in ordine di voti ricevuti, nelle persone dei Sigg.: **Paolo Cavagnini consigliere nuovo eletto – Marco Tagliola consigliere riconfermato - Giulio Scalmana consigliere nuovo eletto - Stefano Belotti consigliere nuovo eletto – Luigi Delpanno consigliere riconfermato – Elisa Rovida consigliere riconfermato – Simone Borsi consigliere riconfermato – Giuseppe Cividini consigliere nuovo eletto – Francesco Pagnoni consigliere riconfermato**, fissando la durata in carica del consiglio di amministrazione fino all'assemblea di approvazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2027.

L'assemblea sempre all'unanimità delibera altresì che qualora nel corso del mandato un consigliere per qualsiasi ragione venisse a cessare dalla carica, il CDA è autorizzato di procedere alla surroga nel rispetto dell'ordine dei voti ricevuti dai candidati non eletti.

Non essendo altro da deliberare, alle ore 24.00 la seduta viene chiusa.

Il Segretario



Il Presidente

