

VERBALE DI ASSEMBLEA DESERTA

Oggi, 22 giugno 2026, alle ore 08.00, in Via Isolabella n. 7 a Traona (SO)

P R E M E S S O

che, nei modi voluti dalla legge e dall'atto costitutivo, viene convocata per questo giorno l'assemblea ordinaria dei soci della società La Breva Cooperativa Sociale per deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Esame ed approvazione proposta di bilancio al 31.12.2025 e della Nota Integrativa di accompagnamento;
2. Approvazione Bilancio Sociale 2025;
3. Nomina dell'Organo di controllo ai sensi dell'art. 2543 c.c.: deliberazioni inerenti e conseguenti
4. Conferimento incarico di revisione legale dei conti sulla Società ai sensi D.lgs.39/2010 ed attribuzione del relativo compenso;
5. Varie ed eventuali.

Trascorsa un'ora da quella indicata nell'avviso di convocazione, per mancanza dei presupposti legali, l'assemblea non è validamente costituita per deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il sottoscritto, nella sua qualità di legale rappresentante

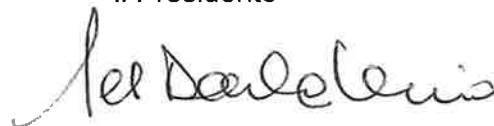
D I C H I A R A

che l'assemblea è andata deserta.

Ciò viene fatto risultare con il presente verbale.

* * *

Il Presidente



VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA

L'anno 2026, il giorno 23 del mese di giugno alle ore 15.00 presso la sede in via Isolabella 7 a Traona (SO), si è riunita in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima convocazione indetta per il giorno 22 giugno 2026 alle ore 8.00, l'Assemblea generale Ordinaria dei Soci della Società La Brea Cooperativa Sociale per discutere e deliberare il seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame ed approvazione proposta di bilancio al 31.12.2025 e della Nota Integrativa di accompagnamento;
2. Approvazione Bilancio Sociale al 31.12.2025;
3. Nomina dell'Organo di controllo ai sensi dell'art. 2543 c.c.: deliberazioni inerenti e conseguenti
4. Conferimento incarico di revisione legale dei conti sulla Società ai sensi D.lgs.39/2010 ed attribuzione del relativo compenso;
5. Varie ed eventuali.

Assume la presidenza il signor Del Barba Enrico Presidente CDA, che chiama la Sig.ra Del Barba Sofia a svolgere mansioni di Segretario.

Sono presenti i soci: Del Barba Enrico, Luciani Ginetta Giuliana (con delega a Del Barba Matteo), Del Barba Matteo, Camero Giancarlo, Pro Salute Mentale Valtellina e Valchiavenna Navicella ODV, Del Barba Enrica (con delega a Rabbiosi Matteo), Bianchini Onorina (con delega a Pujols Juana Francisca), Rovedatti Annalisa, Del Barba Sofia, Crico Alberto (con delega a Pujols Juana Francisca), Carnieletto Gianni, Daziani Lidia, Del Barba Martino (con delega a Rabbiosi Matteo), Pujols Juana Francisca, Pescatori Chiara (con delega a Del Barba Matteo), Rabbiosi Matteo.

Per il Consiglio di amministrazione sono presenti i Consiglieri Del Barba Enrico, Del Barba Sofia, Daziani Lidia, Camero Giancarlo, Rovedatti Annalisa. Assente giustificato il Consigliere Sig.ra Gregori Tiziana.

È inoltre presente, su invito, la Dott.ssa D'Arco Stefania – Responsabile Settore contabilità, fisco e societario del Centro servizi Unioncoop Società cooperativa.

Accertata la regolarità della convocazione dell'Assemblea si dichiara validamente costituita la seduta e si dà inizio alla trattazione degli argomenti all'ordine del giorno.

Per il primo punto all'ordine del giorno il Presidente dà lettura del bilancio chiuso al 31.12.2025, nonché della Nota Integrativa di accompagnamento e della relazione della Società di revisione incaricata del controllo contabile sulla società. Successivamente il Presidente passa la parola alla Dott.ssa D'Arco che illustra nel dettaglio il bilancio di esercizio al 31.12.2025 nonché le ragioni della perdita di esercizio. In particolare viene evidenziato come il costo del personale relativo all'anno 2025 sia incrementato di euro 187.696,20 pari al 29,34% attribuibile sia al CCNL rinnovato ma anche ad un incremento delle unità lavorative, inoltre la nuova struttura Condominio Malio non ha garantito un pieno tasso di occupazione rispetto ai posti disponibili questo ha determinato uno squilibrio economico. La piena cooperatura dei costi fissi è necessariamente legata alla piena occupazione di tutti i posti disponibili nella struttura.

Si apre inerente discussione, nel corso della quale il Presidente risponde ai vari quesiti proposti, fornendo le delucidazioni ed i chiarimenti richiesti.

Terminata la discussione, l'Assemblea, all'unanimità dei presenti, nessuno contrario o astenuto,

DELIBERA

- di approvare il bilancio di esercizio al 31.12.2025 acquisendo agli atti la relazione della Società di revisione;
- di coprire la perdita di esercizio di euro 123.759,52 mediante l'utilizzo della riserva straordinaria.

Per il secondo punto all'ordine del giorno il Presidente presenta il Bilancio Sociale della Cooperativa. Esso è uno strumento straordinario che rappresenta la certificazione di un profilo etico, l'elemento che legittima il ruolo della Cooperativa non solo in termini strutturali ma soprattutto morali, agli occhi della comunità di riferimento, un momento per enfatizzare il proprio legame con il territorio, un'occasione per affermare il concetto di impresa come buon cittadino, cioè un soggetto economico che perseguendo il proprio interesse prevalente contribuisce a migliorare la qualità della vita dei membri della società in cui è inserito. La missione aziendale e la sua condivisione sono elementi importanti per ottenere il consenso degli utenti dei servizi, del proprio personale, dell'opinione pubblica. Il Presidente passa la parola al Direttore Carnieletto Gianni, che entra nel merito dei vari capitoli e risponde alle domande rivolte dai soci sui vari quesiti proposti, fornendo le delucidazioni ed i chiarimenti richiesti.

Segue ampia discussione al termine della quale l'Assemblea con il voto favorevole di tutti i soci, nessuno contrario o astenuto,

DELIBERA

- di approvare il bilancio sociale 2025.

Per il terzo punto all'ordine del giorno, il Presidente comunica all'assemblea l'obbligo di nomina dell'Organo di controllo disposto dal D.lgs. 12.01.2019, n. 14, denominato "Codice della crisi di impresa e dell'insolvenza, in attuazione della legge 155/2017". Il Presidente informa che l'art. 379 del suddetto Codice ha ridefinito i criteri in base ai quali la nomina dell'Organo di controllo o del Revisore legale dei conti è obbligatoria, ovvero se la società:

- a) è tenuta alla redazione del bilancio consolidato;
- b) controlla una società obbligata alla revisione legale dei conti;
- c) se per due esercizi consecutivi ha superato almeno uno dei seguenti limiti:
 - totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 4 milioni di euro;
 - ricavi delle vendite e delle prestazioni: 4 milioni di euro;
 - dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 20 unità.

Considerato che la Cooperativa, negli ultimi due esercizi (2024 e 2025), ha superato uno dei suddetti parametri, ovvero quello relativo al numero di dipendenti occupati in media durante l'esercizio, la stessa, poiché adotta la disciplina in tema di S.p.A., risulta pertanto obbligata alla nomina dell'Organo di controllo ai sensi dell'articolo 2543 c.c. vale a dire di un Collegio sindacale composto da 3 Sindaci effettivi, tra cui anche il Presidente del Collegio sindacale, e 2 sindaci supplenti. Al Collegio sindacale spetta il compito di vigilare sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione (ai fini della conservazione del patrimonio e della continuità aziendale), sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società, nonché sul concreto funzionamento della società, anche attraverso la sua partecipazione alle sedute dell'assemblea dei soci e del C.d.A. Il Collegio sindacale, così come stabilisce l'art. 2397 c.c., deve essere composto da professionisti iscritti in appositi albi professionali e dotati, pertanto, di determinati requisiti professionali. A tal fine, è stato individuato un gruppo di 5 professionisti disponibili a rivestire la carica di sindaco. Il Presidente, quindi, propone all'assemblea la nomina dei seguenti sindaci:

Presidente: RONCHETTI CINZIA, nata a Perugia (PG), il 18/08/1962, C.F. RNCCNZ62M58G478R - Compenso lordo annuo: € 3.000,00;

Sindaco effettivo: SCHIANTARELLI MADDALENA, nata a Morbegno (SO), il 19/09/1980, C.F.: SCHMDL80P59F712H - Compenso lordo annuo: € 2.000,00;

Sindaco effettivo: PIASINI MARINA, nata a Sondrio (SO), il 29/09/1968, C.F.: PSNMRN68P69I829V - Compenso lordo annuo: € 2.000,00;

Sindaco supplente: ERBA FRANCESCO, nato a Sondrio (SO), il 05/11/1970, C.F.: RBEFNC70S05I829H;

Sindaco supplente: DONATI BEATRICE, nata a Morbegno (SO), il 22/09/1974, C.F.: DNTBRC74P62F712E;

tutti in possesso dei requisiti di legge, che rimarranno in carica per tre esercizi, con scadenza alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio dell'esercizio al 31/12/2028.

Si apre inerente discussione, al termine della quale l'Assemblea, all'unanimità dei presenti, nessuno contrario o astenuto,

DELIBERA

- di approvare la nomina del Collegio sindacale così come descritto in premessa.

Per il quarto punto all'ordine del giorno, il Presidente rammenta all'Assemblea la necessità di provvedere al rinnovo dell'incarico di revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio per il triennio 2026/2028, giunto a scadenza di mandato con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31.12.2025.

A tal proposito, il Presidente illustra la proposta pervenuta dalla Società di revisione legale dei conti denominata "BDO Italia S.p.A." con sede a Milano – Viale Abruzzi n.94, C.F./P.I. n.07722780967, REA n.1977842, per gli esercizi 31/12/2026, 31/12/2027 e 31/12/2028.

Segue ampia discussione, al termine della quale l'assemblea, all'unanimità dei presenti, nessuno contrario o astenuto,

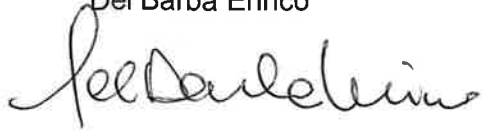
DELIBERA

- di attribuire l'incarico di revisore legale dei conti alla società "BDO Italia S.p.A." con sede a Milano – Viale Abruzzi n.94, C.F./P.I. n.07722780967, REA n.1977842, per gli esercizi 31/12/2026, 31/12/2027, 31/12/2028 e che il corrispettivo previsto per lo svolgimento delle funzioni di revisione legale viene determinato in € 3.100,00 oltre IVA per n. 45 ore per ogni esercizio.

Null'altro essendovi a deliberare e nessun altro chiede la parola, la seduta viene tolta alle 16.30 previa stesura, lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Presidente

Del Barba Enrico

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Enrico Del Barba', written in a cursive style.

Il Segretario

Sofia Del Barba

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Sofia Del Barba', written in a cursive style.