

UNIACQUE S.P.A.
Via delle Canovine 21, 24126 Bergamo
Partita Iva 03299640163

LIBRO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 27 APRILE 2017

Oggi **27 aprile 2017, alle ore 15.00**, presso la sede legale ed amministrativa di Bergamo in via delle Canovine 21, si riunisce il Consiglio di Amministrazione della società per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

OMISSIS

Il Presidente, confermando che il Consiglio è validamente costituito in Bergamo, dichiara aperta la seduta.

UNIACQUE S.P.A.
Via delle Canovine 21, 24126 Bergamo
Partita Iva 03299640163

LIBRO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

6. Varie ed eventuali.

6.1 approvazione programma di valutazione del rischio di crisi aziendale.

OMISSIS

Dopo discussione, il Consiglio all'unanimità

DELIBERA

1. di individuare i seguenti indicatori quali soglia d'allarme per una possibile crisi aziendale:

- 1) risultato di esercizio è negativo per tre esercizi consecutivi;
- 2) venga eroso il patrimonio netto in una misura superiore al 30%;

LIBRO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- 3) la relazione redatta dalla società di revisione o quella del collegio sindacale rappresentano dubbi di continuità aziendale
 - 4) l'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra patrimonio netto più debiti a medio e lungo termine e attivo immobilizzato, è inferiore a 0,7;
 - 5) il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, è superiore al 10%.
2. di prevedere che l'organo di amministrazione verifichi almeno semestralmente i parametri di criticità sopra individuati, trasmettendo i risultati al collegio sindacale, alla società di revisione, al CISC ed all'organismo di vigilanza;
 3. di prevedere che, ove si riscontri l'insorgenza di uno degli indicatori predetti, l'organo di amministrazione proceda ad informare il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo e convocare senza indugio l'assemblea dei Soci affinché gli stessi possano formulare gli indirizzi cui gli organi amministrativi dovranno attenersi per la redazione del piano di risanamento, da predisporre entro 60 giorni e da sottoporre successivamente all'approvazione dell'assemblea;
 4. di prendere atto che dall'analisi degli indici sopra deliberati, rappresentati nella tabella sotto riportata, per il bilancio 2016 non emerge nessuna soglia d'allarme che faccia presumere il dissesto economico finanziario della società.
 5. Di dare comunicazione del risultato di cui al punto 4 nella prossima assemblea dei soci convocata per il 03 maggio 2017.

Indicatori riferiti ai dati del bilancio di esercizio 2016

Indicatori soglia d'allarme di potenziale crisi aziendale

Risultato di esercizio

La soglia d'allarme è data dalla presenza di un valore negativo per 3 annualità consecutive

	2014	2015	2016
a)	€ 12.830.957,00	€ 12.094.889,00	€ 15.198.650,00

La differenza tra valore e costi della produzione è sempre positiva

Riduzione Patrimonio Netto

La soglia d'allarme si manifesta con erosione del Patrimonio in una misura superiore al 30%;

	2014	2015	2016
b)	€ -	€ -	€ -

Negli esercizi in questione il patrimonio non è stato eroso.

UNIACQUE S.P.A.
Via delle Canovine 21, 24126 Bergamo
Partita Iva 03299640163

LIBRO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Relazione società di revisione

L'allarme si attiva se la società di revisione/il collegio sindacale segnalano dubbi circa la continuità aziendale

c)	2014	2015	2016
	-	-	-

Non sono stati fatti rilievi sulla continuità aziendale

Indice struttura finanziaria

L'allarme si attiva se l'indice è inferiore a 0,7

d)	2016
patrimonio netto più debiti a medio e lungo termine verso banche	88.218.445,00
attivo immobilizzato	74.495.683,00
	1,18

Peso oneri finanziari su ricavi A1

L'allarme si attiva se il rapporto tra oneri finanziari e ricavi A1 è superiore a 10%

e)	2014	2015	2016
	1,28 %	1,46 %	0,58 %

Oneri finanziari/Ricavi delle vendite e prestazioni (A.1)

o ----- o ----- o ----- o ----- o -----

OMISSIS

UNIACQUE S.P.A.
Via delle Canovine 21, 24126 Bergamo
Partita Iva 03299640163

OMISSIS

Alle ore 19.00, non avendo altro da discutere, il Presidente dichiara chiusa la seduta.

IL SEGRETARIO

Carlo Locati



IL PRESIDENTE

Paolo Franco

