



Determinazione n. 33 del 29 APRILE 2024

Oggetto: Differimento termine di approvazione del bilancio 2023

L'amministratore unico

Premesso che:

- si rende necessario provvedere alla predisposizione del Bilancio di esercizio alla data del 31 dicembre 2023;
- in data 8 gennaio 2024 l'assemblea dei soci constatava la revoca della delibera del 13 ottobre 2023, verbalizzata con atto a rogito del dott. Francesco Giovanzana, notaio in Bergamo, rep. n. 12175 racc. n. 4208, di approvazione del progetto di fusione inversa di SETCO Holding S.r.L. per incorporazione in SETCO Servizi S.r.L., avvenuta in pari data con atto a rogito del dott. Francesco Giovanzana, notaio in Bergamo, rep. n. 12832 racc. n. 4341 e, pertanto, deliberava di prendere atto di tale revoca;
- in data 22 aprile 2024 i soci, alla luce di quanto deciso in data 8 gennaio 2024, deliberavano la liquidazione di Setco Servizi S.r.l.;
- la bozza di Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 si trova, allo stato attuale, in fase di avanzata elaborazione ed è già stata condivisa con il Revisore;
- l'art. 2364, comma 2, del c.c. prevede espressamente che *"(...) L'assemblea ordinaria deve essere convocata almeno una volta l'anno, entro il termine stabilito dallo statuto e comunque non superiore a centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Lo statuto può prevedere un maggior termine, comunque non superiore a centottanta giorni, nel caso di società tenute alla redazione del bilancio consolidato ovvero quando lo richiedono particolari esigenze relative alla struttura ed all'oggetto della società"; in questi casi gli amministratori segnalano nella relazione prevista dall'articolo 2428 le ragioni della dilazione. (...) "*, quindi, ammettendo la facoltà di usufruire del maggiore termine di 180 giorni per la convocazione dell'assemblea dei soci chiamata ad approvare il bilancio di esercizio;
- l'art. 16, comma 2, dello statuto di SETCO servizi S.r.l., intitolato *"Bilancio e utili"* e pubblicato nella sezione *"società trasparente"*, *"disposizioni generali"*, *"atti amministrativi"*



generalì" sul sito internet della società medesima setcoservizi.eu, prevede espressamente che "(...) L'organo amministrativo procede alla formazione del bilancio ed alla sua presentazione al socio entro il termine di 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale o anche entro 180 giorni dalla chiusura dello stesso nel caso di società tenuta alla redazione del bilancio consolidato o qualora particolari esigenze relative alla struttura e all'oggetto della società lo richiedano. (...)", quindi, riconoscendo la facoltà di convocazione dell'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio anche oltre i normali centoventi giorni (ma comunque entro 180 giorni) dalla chiusura dell'esercizio.

Considerato quindi:

- l'indirizzo liquidatorio di Setco Servizi S.r.l. assunto dai soci nell'assemblea del 22 aprile 2024 che non consente di predisporre la stesura definitiva del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 nel termine di 120 giorni;
- la necessità di vagliare attentamente i criteri da adottare per la stesura definitiva del bilancio dell'esercizio da chiudere al 31 dicembre 2023, tanto da richiedere un inevitabile posticipo del termine per l'approvazione assembleare del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023;
- la facoltà concessa ai sensi e per gli effetti dell'art. 2364, comma 2, c.c.;
- la facoltà concessa ai sensi e per gli effetti dell'art. 16 dello Statuto di SETCO Servizi S.r.l.

Per tutte le motivazioni di cui in premessa,

DETERMINA

di dare atto che quanto specificato in premessa è parte integrante del dispositivo del presente atto;

- a) di differire, ai sensi di legge ex art. 2364 c.c. e conformemente all'art. 16 dello Statuto, la convocazione dell'assemblea dei soci per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31.12.2023, non già nel termine di 120 giorni, ma nel maggiore termine di 180 giorni.

L'amministratore unico

Lucio Brignoli