

EDILIZIACROBATICA S.P.A. -

Sede Legale in Milano - Via Turati, 29

Capitale sociale € 772.530 i.v.

Codice Fiscale e P. Iva 01438360990 - R.E.A. MI 1785877- società con socio unico.

VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il giorno 26 del mese di Settembre 2019 alle ore 10,00 presso la sede direzionale di EdiliziAcrobatica SPA, in Viale Brigate Partigiane, 18/2 a Genova , si è riunito il Consiglio di Amministrazione della società . Sono presenti il Presidente del Consiglio di Amministrazione Sig.ra Simonetta Simoni in audio conferenza , i Consiglieri Sig.ra Anna Marras, Signor Riccardo, Signor Stefano Poli e Signor Andrea Bottino in audio conferenza, il Consigliere Riccardo Iovino personalmente. E' altresì presente il dottor Michael Baldassarre

Sono altresì presenti i componenti del Collegio sindacale, Rag. Francesco Cinaglia e Rag. Giorgio Frediani , collegati in audio conferenza ; è assente per precedenti impegni la dott.ssa Alda Bertelli. Assume la Presidenza della riunione il Signor Riccardo Iovino e funge da segretario il dottor Michael Baldassarre .

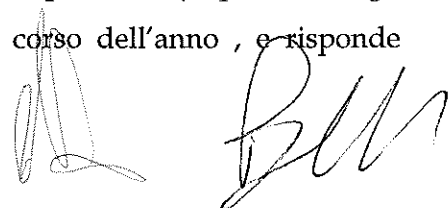
Il Presidente, constatata la presenza di tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione e di due componenti effettivi del Collegio Sindacale; constatato altresì che la riunione è stata regolarmente convocata , dichiara la riunione validamente costituita per deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Esame ed approvazione del bilancio consolidato al 30.06.2019;
2. Esame ed approvazione della relazione sulla gestione del gruppo alla suddetta data ;
3. Varie ed eventuali.

Sul punto 1 all'ordine del giorno il Presidente consegna agli intervenuti la bozza del bilancio consolidato infrannuale al 30.06.2019 e della relazione sulla gestione alla stessa data .

Fa presente che la predisposizione del bilancio consolidato ai sensi del Dlgs 127/1991 - art. 29 , fa carico agli amministratori della controllante ed è stato pertanto predisposto il progetto di bilancio consolidato dei conti della capogruppo EdiliziAcrobatica S.P.A e delle controllate EDAC Biella, EDAC Roma Trastevere, EDAC Versilia , EDAC Sicilia, EdiliziAcrobatica France Sas.

Il bilancio infrannuale è stato predisposto con l'osservanza del Principio contabile nazionale OIC 30, parte prima , relativa ai bilanci infrannuali delle società quotate in mercati non regolamentati , quale è AIM. Il bilancio infrannuale che viene sottoposto all'approvazione del CdA è un bilancio ad uso esterno, dato che esso è stato predisposto al fine di informare il pubblico (in particolare gli investitori) in merito all'andamento della gestione aziendale nel corso dell'anno , e risponde



all'esigenza degli utilizzatori del bilancio di avere informazioni aggiornate con frequenza maggiore di quella annuale . Essendo un documento destinato al pubblico, esso deve essere redatto nel rispetto dei requisiti previsti dall'art. 2423 c.c. , cioè deve essere redatto con chiarezza e rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell' esercizio .

Il bilancio intermedio deve essere redatto utilizzando le stesse regole usate per il bilancio di esercizio, e perciò al bilancio in approvazione sono stati applicati i criteri di redazione previsti dal codice civile , come meglio risulta dalla nota integrativa che compone il bilancio. Ciò significa che il periodo contabile intermedio , -nel nostro caso il primo semestre del 2019- è stato considerato quale un esercizio autonomo ,anche se di durata inferiore all'anno. Questo criterio di formazione del bilancio intermedio è noto con il termine *discrete method*. Ne consegue che ogni ricavo ed ogni costo sono stati contabilizzati secondo il principio della competenza economica riferita al periodo.

Il consolidamento è avvenuto con metodo integrale. Sono stati altresì utilizzati gli stessi criteri di valutazione applicati per il bilancio di esercizio.

Il Consiglio passa poi all'esame del bilancio al 30.06.2019 completo di stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e rendiconto finanziario.

Il Sindaco dott. Francesco Cinaglia dà lettura di una comunicazione email del Presidente del Collegio, con la quale si rileva che i sindaci non hanno potuto esaminare i costi capitalizzati e chiede pertanto che dalla nota venga tolto il riferimento al consenso del collegio sindacale all'iscrizione di detti costi, riportato a pagina 3 della nota. Il Consiglio di Amministrazione provvederà alla rettifica.

Dopo ampio esame delle poste più significative, il consiglio di amministrazione delibera di approvare il bilancio relativo al primo semestre 2019.

Sul punto 2, il Presidente espone la Relazione sulla gestione consolidata al 30 giugno 2019 , già predisposta dal Consiglio di Amministrazione, che espressamente la approva.

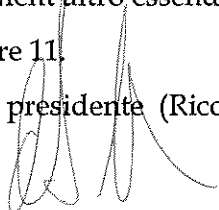
Il Presidente informa gli intervenuti che per il presente bilancio intermedio consolidato è stata richiesta alla società di revisione Deloitte & Touche la relazione di revisione contabile limitata.

Per il presente bilancio non è richiesta la relazione del Collegio Sindacale.

Il Presidente dà mandato al dottor Michael Baldassarre di provvedere alla pubblicazione del bilancio infrannuale consolidato e della relazione sulla gestione, nonché della relazione di revisione contabile limitata sul sito istituzionale della società nella sezione destinata agli investitori e di trasmettere i predetti documenti a Borsa Italiana .

Nient'altro essendovi da deliberare e nessun altro chiedendo la parola , la riunione viene tolta alle ore 11.

Il presidente (Riccardo Iovino)



Il segretario (Michael Baldassarre)

