Verbale di assemblea dei soci di S.r.l. approvazione bilancio

(modello personalizzabile)

**Versione n. 3.0 del 4 novembre 2022**

Studio Meli S.r.l. | Piacenza - Via Nastrucci, 23  
www.studiomeli.it - stmeli@studiomeli.it

Verifica l’eventuale disponibilità di aggiornamenti sul Tuo [**PROFILO UTENTE**](https://profilo.ateneoweb.com/).  
Consulta il [**CATALOGO ON-LINE**](https://catalogo.ateneoweb.com/) - Per assistenza: [**SUPPORTO ON-LINE**](https://supporto.ateneoweb.com/)

Abstract:

Il verbale proposto è generico ed adattabile a tutte le deliberazioni dell’assemblea della S.r.l.. Il verbale è conforme alle norme del diritto societario, qualora la decisione sia presa con il metodo assembleare.

In particolare ricordiamo che gli articoli del Codice Civile prevedono espressamente:

* che il presidente dell’assemblea accerti l’identità e la legittimazione degli intervenuti (artt. 2372 e 2479-bis) e ne dia conto nel verbale;
* che il verbale indichi oltre alla data di svolgimento dell’assemblea, anche l’identità dei partecipanti ed il capitale da essi rappresentato; la norma specifica che tali indicazioni possono risultare anche per allegato; si ritiene però che tale allegato costituendo parte integrante e sostanziale del verbale debba essere iscritto nel libro dei verbali delle assemblee (art. 2375);
* che il verbale indichi le modalità e il risultato delle votazioni e consenta l’identificazione (anche per allegato) dei soci favorevoli, astenuti e dissenzienti (art. 2375);
* che il verbale riporti, su loro richiesta, gli interventi dei soci pertinenti rispetto all’ordine del giorno (art. 2375).

L’articolo 2375 è espressamente riferito ai verbali di assemblea delle S.p.A. ma si ritiene ovviamente applicabile per analogia anche ai verbali di assemblea delle S.r.l.

Ricordiamo che nelle Srl non esiste più la distinzione tra assemblea ordinaria e straordinaria per cui basta la semplice indicazione di assemblea. Va da sé che il modello va riferito a decisioni assembleari che possono essere prese senza l'intervento del notaio.

Le assemblee cosiddette totalitarie, a determinate condizioni, sono atte a deliberare pur in assenza di regolare convocazione. Nella normativa in vigore fino al 31 dicembre 2003 le assemblee erano considerate totalitarie se constava la presenza di soci rappresentanti l’intero Capitale sociale e tutti gli amministratori e i componenti del Collegio sindacale.

Con la riforma del 2004 l’assemblea della SRL è da considerarsi totalitaria quando ad essa partecipano soci rappresentanti l’intero capitale sociale e sono presenti o informati gli organi amministrativi e di controllo (art. 2479-bis, comma 5).

L’assemblea totalitaria è atta a deliberare pur in assenza di regolare convocazione qualora nessun intervenuto si opponga alla trattazione degli argomenti.

Quanto appena detto in merito alla costituzione delle assemblee totalitarie si riferisce ai casi in cui lo statuto (atto costitutivo) nulla disponga in merito alle assemblee totalitarie oppure richiami le norme di legge. Viceversa dovrà farsi riferimento a quanto previsto dalla disciplina statutaria.

Nella bozza proposta le opzioni, le alternative e in generale ciò che deve essere inserito o eliminato è fra parentesi quadre così come le eventuali ulteriori opzioni.



**S.r.l.**

**Sede in**

**Capitale sociale Euro i.v.**

**Codice fiscale:**

**Verbale di assemblea dei soci**

**del**

## Oggi alle ore presso la sede sociale[[1]](#footnote-1) , si è tenuta l'assemblea generale dei soci, per discutere e deliberare sul seguente:

Ordine del giorno

* Approvazione del Bilancio al [Fare clic qui e digitare la data] e dei documenti correlati;
* Delibere consequenziali.

Assume la presidenza ai sensi dell'art. […] dello statuto sociale il Sig. Amministratore Unico [oppure Presidente del Consiglio di Amministrazione o altro (come da statuto)], il quale dichiara e constata:

1 - che (come indicato anche nell'avviso di convocazione ed in conformità alle previsioni dell'art. […] dello statuto sociale) l'intervento all’assemblea può avvenire anche in audioconferenza

2 - che sono presenti/partecipano all’assemblea:

1. l’Amministratore Unico nella persona del suddetto Presidente Sig.

[oppure

1. per il Consiglio di Amministrazione:

* il Sig
* il Sig
* il Sig

assente giustificato il Sig il quale ha tuttavia rilasciato apposita dichiarazione scritta, conservata agli atti della Società, dalla quale risulta che il medesimo è stato informato su tutti gli argomenti posti all'ordine del giorno e che lo steso non si oppone alla trattazione degli stessi]

[*eventualmente*

1. per il Collegio Sindacale

* il Dott.
* il Dott.
* il Dott.

[oppure

* il Sindaco Unico nella persona del Sig. ] ].

[*eventualmente, se invitato*

1. il revisore contabile Dott. <oppure il dott. in rappresentanza della società di revisione incaricata del controllo contabile>
2. nonché i seguenti socisoci o loro rappresentanti, [*eventualmente* così come iscritti a libro soci e] recanti complessivamente una quota pari a nominali euro pari al del Capitale Sociale[[2]](#footnote-2):

* il Sig socio [oppure delegato[[3]](#footnote-3) del socio Sig recante una quota pari a nominali euro pari al del Capitale Sociale
* il Sig socio [oppure delegato del socio Sig recante una quota pari a nominali euro pari al del Capitale Sociale
* il Sig socio [oppure delegato del socio Sig recante una quota pari a nominali euro pari al del Capitale Sociale

2 - che gli intervenuti sono legittimati alla presente assemblea;

3 - che tutti gli intervenuti si dichiarano edotti sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

[*eventualmente*

4 - che sono altresì presenti, in qualità di :

* il Sig.
* il Sig. ]

I presenti all’unanimità chiamano a fungere da segretario il signor , che accetta l’incarico.

Il Presidente identifica tutti i partecipanti e si accerta che ai soggetti collegati mediante mezzi di telecomunicazione sia consentito seguire la discussione, trasmettere e ricevere documenti, intervenire in tempo reale, con conferma da parte di ciascun partecipante.

[*eventualmente*

In particolare, preso atto che il Sig. non conosce la lingua italiana ma dichiara di conoscere la lingua inglese [o altro da specificare], il Presidente dichiara che provvederà a tradurre dall’italiano all’inglese (e viceversa) gli interventi dei partecipanti alla discussione nonché a tradurre dall’italiano all’inglese il verbale che sarà redatto al termine della riunione. ]

Il Presidente constata e fa constatare che l'assemblea risulta regolarmente convocata [oppure totalitaria] e deve ritenersi valida ed atta a deliberare sul citato ordine del giorno.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

\* \* \*

In relazione al primo punto il presidente legge il bilancio al composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa (allegati di seguito al presente verbale); [*eventualmente* il presidente legge altresì la relazione sulla gestione]. Il presidente mette in luce gli aspetti salienti dei documenti presentati per l’approvazione [in particolare [………………………….. ………………………………………………………….].

[Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale che legge la relazione del collegio sindacale al Bilancio chiuso al (allegata di seguito al presente verbale)]. <*eventualmente* prende infine la parola il Dott. che legge la relazione del revisore contabile (allegata di seguito al presente verbale).>

Segue breve discussione tra i soci al termine della quale si passa alla votazione con voto palese in forza della quale il Presidente constata che, all'unanimità [oppure con con il voto contrario dei Sigg. e <eventualmente l’astensione dei Sigg. > ], l'assemblea

**delibera**

l’approvazione del bilancio di esercizio chiuso al e dei relativi documenti che lo compongono.

\* \* \*

In relazione al secondo punto posto all’ordine del giorno, il Presidente, <sentito il parere favorevole del Collegio Sindacale>, propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio <*oppure* di ripianare la perdita>:

* [……………………………………]
* [……………………………………]
* [……………………………………]

\* \* \*

Il Presidente constata che l'ordine del giorno è esaurito e che nessuno chiede la parola.

Viene quindi redatto il presente verbale e dopo averne data lettura, il Presidente constata che l’assemblea all'unanimità, con voto palese, ne approva il testo [*eventualmente* unitamente a quanto allegato].

L'assemblea viene sciolta alle ore .

|  |  |
| --- | --- |
| Il Presidente | Il Segretario |
| (Sig. ) | (Sig. ) |

1. oppure altro luogo, se previsto dallo statuto [↑](#footnote-ref-1)
2. Riportare l’elenco dei soci presenti o rappresentati specificando chi risulta collegato mediante mezzi di telecomunicazione. Per una verifica consultare le risultanze fornite dal servizio Telemaco. Valutare l’opportunità di far sottoscrivere un foglio presenze da conservare agli atti della società. [↑](#footnote-ref-2)
3. La delega sarà conservata agli atti della società. [↑](#footnote-ref-3)