

718 - BILANCIO MICROIMPRESE

Data chiusura esercizio 31/12/2021

USERBOT S.R.L.
START-UP COSTITUITA A
NORMA DELL'ART. 4 COMMA
10 BIS DEL DECRETO LEGGE
24 GENNAIO 2015, N. 3

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: MILANO MI VIA VINCENZO MONTI
79/2

Codice fiscale: 10017690966

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	8
Capitolo 3 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	16

USERBOT S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VINCENZO MONTI 79/2 20145 MILANO MI
Codice Fiscale	10017690966
Numero Rea	Milano 2128382
P.I.	10017690966
Capitale Sociale Euro	17.252
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	631200 Portali web
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale micro

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	4.063	4.063
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	323.318	165.564
II - Immobilizzazioni materiali	3.288	4.677
III - Immobilizzazioni finanziarie	8.998	5.999
Totale immobilizzazioni (B)	335.604	176.240
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	215.264	146.462
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.346	1.346
Totale crediti	216.610	147.808
IV - Disponibilità liquide	92.205	413.949
Totale attivo circolante (C)	308.815	561.757
D) Ratei e risconti	7.500	7.500
Totale attivo	655.982	749.560
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	16.490	16.490
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	660.529	707.980
VI - Altre riserve	(1)	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(196.931)	(47.451)
Totale patrimonio netto	480.087	677.018
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.732	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	164.231	68.610
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.932	3.932
Totale debiti	168.163	72.542
Totale passivo	655.982	749.560

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Ai sensi dell'art. 2435-ter c.c. in calce allo Stato Patrimoniale sono riportate le informazioni previste dal primo comma dell'articolo 2427, numeri 9) e 16) e quelle richieste dai numeri 3) e 4) dell'articolo 2428.

In conseguenza di quanto esposto la società è esonerata dalla redazione della Nota Integrativa e dalla Relazione sulla Gestione.

Compensi e altre voci riguardanti Amministratori e Sindaci

Nel corso dell'esercizio la Società ha erogato ai membri del Consiglio di Amministrazione un compenso lordo complessivo di Euro 13.333,40.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non risultano impegni, garanzie e passività potenziali.

Azioni proprie o azioni/quote della società controllante

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Conto economico micro

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	340.031	336.924
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	52.564	65.987
altri	956	1.024
Totale altri ricavi e proventi	53.520	67.011
Totale valore della produzione	393.551	403.935
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.271	4.915
7) per servizi	290.787	301.595
8) per godimento di beni di terzi	1.812	11.433
9) per il personale		
a) salari e stipendi	129.304	74.658
b) oneri sociali	60.675	13.841
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.849	0
c) trattamento di fine rapporto	8.449	0
e) altri costi	400	0
Totale costi per il personale	198.828	88.499
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	92.567	42.780
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	91.177	41.390
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.390	1.390
Totale ammortamenti e svalutazioni	92.567	42.780
14) oneri diversi di gestione	3.204	2.161
Totale costi della produzione	588.469	451.383
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(194.918)	(47.448)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16	0
Totale proventi diversi dai precedenti	16	0
Totale altri proventi finanziari	16	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	3
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	3
17-bis) utili e perdite su cambi	(2.029)	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.013)	(3)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(196.931)	(47.451)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(196.931)	(47.451)

Bilancio micro, altre informazioni

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Nel corso dell'esercizio 2021 l'azienda ha realizzato attività di ricerca e sviluppo finalizzate all'innovazione di processo/prodotto.

Il progetto di Userbot è la prosecuzione del progetto già iniziato nel 2018 e consiste nella messa a punto di un sistema che utilizzando le tecnologie più all'avanguardia, come Intelligenza Artificiale, Machine Learning, Deep Learning e Natural Language Processing, potenzi le capacità dell'operatore umano, in modo tale da liberarlo dalle azioni ripetitive, frustranti e noiose, tipiche del settore del Customer Service.

Progetto 1: Sistema di Intelligenza Artificiale per l'automatizzazione delle conversazioni

Per lo sviluppo dei progetti descritti la società ha sostenuto costi pari a € **146.703**, per i quali ha deciso di avvalersi del credito d'imposta per le attività di ricerca e sviluppo, in transizione ecologica, in innovazione tecnologica 4.0 e in altre attività innovative (L. n. 160/2019, art. 1, commi 198 - 209; DL n. 34 del 2020, art. 244, comma 1; L. n. 178/2020, art. 1, commi 185, 186 e 1064, lettere a - h; L. 234/2021, art. 1, comma 45). Si precisa che tali costi sono stati interamente capitalizzati ed esposti nella voce B I dell'attivo dello stato patrimoniale.

Si segnala che nel corso dell'anno 2022 avrà termine il quinquennio di iscrizione di Userbot nell'apposito registro delle start-up innovative. La società ha pertanto avviato la procedura di trasformazione in PMI Innovativa che dovrebbe concludersi entro il primo semestre dell'anno. A tal fine il bilancio 2021 di Userbot è stato oggetto di revisione contabile volontaria a cura della società di revisione Audit Quality Srl.

Copertura della perdita di esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad euro 196.931 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riserva legale	
- Riserva straordinaria	
- Utili a nuovo	
- Versamenti in c/capitale	
- Versamenti in c/copertura perdite	
- Riserva sovrapprezzo azioni	196.931
Totale	196.931

Dichiarazione di conformità del bilancio

MILANO, 31/03/2022.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Il sottoscritto MARCO VERGANI, in qualità di professionista incaricato, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento e' conforme all'originale conservato presso la società.

**STUDIO NOTAI ASSOCIATI
RICCI & RADAELLI**

Via Montebello n. 27 - 20121 Milano | Tel. 02-65.99.282 Fax 02-29.00.37.05
info@studioricciradaelli.it - www.studioricciradaelli.it



Giovanni Ricci
Notaio

Repertorio N. 15.535

Raccolta N. 10.246

**VERBALE DI ASSEMBLEA
REPUBBLICA ITALIANA**

L'anno duemilaventidue, il giorno ventotto del mese di aprile.

28/04/2022

In Milano, Via Montebello n. 27, presso il mio studio.

Io sottoscritto **Avv. Giovanni Ricci, Notaio** in Milano, iscritto nel Ruolo presso il Collegio Notarile di Milano, provvedo a redigere il verbale di assemblea della società a responsabilità limitata di diritto italiano denominata

**"USERBOT S.R.L. START-UP COSTITUITA A NORMA DELL'ART. 4
COMMA 10 BIS DEL DECRETO LEGGE 24 GENNAIO 2015, N. 3",**

con sede in Milano, via Vincenzo Monti n. 79/2, con capitale sociale di Euro 16.489,50 (sedecimilaquattrocentoottantanove virgola cinquanta centesimi), iscritta presso il Registro delle Imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi con il codice fiscale e numero di iscrizione: 10017690966, ed iscritta al R.E.A. con il numero MI - 2128382, tenutasi alla mia costante presenza in Milano, via Montebello n. 27, presso il mio studio, in data ventotto aprile duemilaventidue, in collegamento audio/video come infra meglio precisato.

Il presente verbale viene pertanto redatto, su richiesta della società medesima, e per essa da GIARRUSSO Antonio, infra generalizzato, nella qualità di Presidente del Consiglio d'Amministrazione.

L'assemblea si è svolta come segue.

Ai soli fini di una migliore intelligibilità del presente verbale nel prosieguo si utilizza il tempo presente pur riferendosi a fatti avvenuti prima d'ora.

Alle ore 18.40 assume la presidenza dell'assemblea GIARRUSSO Antonio, nato a Piedimonte Matese (CE) il 13 dicembre 1988, domiciliato per la carica presso la sede sociale nella sua predetta qualità, ai sensi dell'articolo 18 del vigente Statuto, intervenuto in collegamento audio/video, il quale constata e fa constare:

- che è presente, in proprio o per delega, mediante collegamento in audio/video-conferenza come consentito dall'art. 18 dello Statuto sociale, il

78,13% (settantotto virgola tredici per cento) del capitale sociale avente diritto al voto, portato dai soci titolari di quote di categoria "A" e "B", come risulta dal foglio presenze che si allega al presente atto sotto la lettera "A";

- che è presente, sempre in collegamento audio/video, l'intero Organo amministrativo, in persona di:

* sè medesimo, GIARRUSSO Antonio, Presidente del Consiglio di Amministrazione;

* PAOLETTI Jacopo, Consigliere;

* POCINO Carolina, Consigliera;

* BORTOLAN Graziano, Consigliere;

* MURACCHIOLI Marco, Consigliere;

- che la Società non è dotata di organo di controllo non sussistendone i presupposti di legge;

- che l'Assemblea è stata regolarmente convocata in data 20 aprile 2022,

REGISTRATO A

MILANO - DP II

Il 11 maggio 2022

al n. 49372 serie 1T

Euro 200,00

mediante avviso di convocazione spedito a mezzo pec;
Il Presidente, verificata la regolarità della costituzione, accertata l'identità e la legittimazione degli intervenuti mediante collegamento in audio/video-conferenza, tutti dichiarandosi sufficientemente informati, dichiara la presente assemblea regolarmente costituita e atta a discutere e deliberare su quanto posto al seguente

ORDINE DEL GIORNO

ORDINE DEL GIORNO PARTE STRAORDINARIA

- 1. Proposta di aumento di capitale oneroso e scindibile per un massimo di Euro 300.000,00 (trecentomila) di cui Euro 1.337,40 (milletrecentotrentasette virgola quaranta centesimi) a titolo di valore nominale ed Euro 298.662,60 (duecentonovantottomilaseicentosessantadue virgola sessanta centesimi) a titolo di sovrapprezzo con emissione di quote di Categoria B per sottoscrizioni e versamenti di almeno Euro 20.000,00 (ventimila) e di Categoria C per sottoscrizioni e versamenti di almeno Euro 500,00 (cinquecento);*
- 2. Proposta di emissione di strumenti finanziari partecipativi convertibili in quote di categoria A e C, in base ad un piano di incentivazione e remunerazione e adozione del relativo regolamento;*
- 3. Proposta di aumento di capitale oneroso e scindibile, a servizio dell'emissione di strumenti finanziari partecipativi, e pertanto da riservarsi ai sottoscrittori degli SFP stessi, con esclusione del diritto di sottoscrizione dei soci, del valore complessivo pari ad Euro 1.484,05 (millequattrocentoottantaquattro virgola cinque centesimi) con emissione di quote di categoria A e del valore complessivo pari ad Euro 824,47 (ottocentoventiquattro virgola quarantasette centesimi) con emissione di quote di Categoria C;*
- 4. Proposta di aumento di capitale sociale oneroso, scindibile e progressivo, di massimi Euro 164,89 (centosessantaquattro virgola ottantanove centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria A, e massimi Euro 19,23 (diciannove virgola ventitrè centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria C, da offrirsi in sottoscrizione a terzi con esclusione del diritto di sottoscrizione dei soci, da liberarsi in denaro;*
- 5. Varie ed eventuali.*

ORDINE DEL GIORNO PARTE ORDINARIA

- 1. Esame e approvazione della bozza di bilancio di esercizio relativo all'anno 2021;*
- 2. Esame della Relazione della società di revisione;*
- 3. Nomina del nuovo Consiglio d'Amministrazione e del Presidente con determinazione del compenso relativo all'esercizio sociale 2022;*
- 4. Varie ed eventuali.*

Autorizzato alla trattazione unitaria di quanto all'ordine del giorno, il Presidente, iniziando la trattazione del primo punto, illustra all'Assemblea che al fine di favorire lo sviluppo della Società, risulta opportuno deliberare un aumento del capitale sociale oneroso e scindibile per un massimo di Euro 300.000,00 (trecentomila) di cui nominali Euro 1.337,40 (milletrecentotrentasette virgola quaranta centesimi) ed Euro 298.662,60 (duecentonovantottomilaseicentosessantadue virgola

sessanta centesimi) a titolo di sovrapprezzo, da attuarsi con emissione di quote di Categoria B per sottoscrizioni e versamenti di almeno Euro 20.000,00 (ventimila) e di Categoria C per sottoscrizioni e versamenti di almeno Euro 500,00 (cinquecento), da liberarsi in denaro, da offrirsi in sottoscrizione ai soci ai sensi di legge, con termine fissato al 30 giugno 2022.

Passando alla trattazione dei successivi punti all'ordine del giorno, il Presidente espone le ragioni per le quali risulta conveniente per la società deliberare l'emissione di strumenti finanziari partecipativi, come espressamente consentito dal disposto di cui all'art. 26, comma settimo del D.L. 18 ottobre 2012, n. 179 e sue successive modifiche e integrazioni, il cui numero e ammontare sarà definito dall'organo amministrativo in sede di effettiva emissione e attribuzione, da offrirsi in sottoscrizione a soggetti terzi da individuarsi dall'organo amministrativo in conformità a quanto previsto nel Regolamento di seguito esposto.

A tal proposito, il Presidente rende noto ai soci tutti che gli strumenti finanziari partecipativi in oggetto sono dotati di tutti i diritti in dettaglio previsti e disciplinati nel Regolamento degli Strumenti Finanziari Partecipativi, del quale il Presidente procede a dare integrale lettura all'assemblea e che, se approvato, verrà allegato allo Statuto Sociale sotto la lettera "A".

Proseguendo con l'analisi, il Presidente ricorda ai presenti che gli strumenti finanziari partecipativi attribuiscono ai titolari un diritto di opzione per la sottoscrizione di quote di partecipazione al capitale sociale di categoria A e C, ai termini e con le modalità meglio specificate nel Regolamento e nelle proporzioni che saranno meglio definite dall'organo amministrativo al momento dell'emissione.

A questo punto il Presidente propone pertanto di deliberare in data odierna un ulteriore aumento del capitale sociale a servizio degli SFP, per il quale in questa sede i soci presenti hanno già manifestato l'intento di rinunciare al diritto di sottoscrizione agli stessi spettanti, come attesta il Presidente, aumento che si propone scindibile e progressivo, per un ammontare massimo complessivo di Euro 2.308,52 (duemilatrecentootto virgola cinquantadue centesimi), senza sovrapprezzo, con termine finale di sottoscrizione previsto per il 31 dicembre 2027, da liberarsi in denaro e per intero contestualmente alla sottoscrizione, con emissione di quote di categoria A per massimi euro 1.484,05 (millequattrocentoottaquattro virgola cinque centesimi), con emissione di quote di categoria C per massimi euro 824,47 (ottocentoventiquattro virgola quarantasette centesimi).

Proseguendo nella sua trattazione, il Presidente espone all'Assemblea le ragioni per le quali si rende opportuno procedere ad un ulteriore aumento del capitale sociale, a pagamento scindibile e progressivo, di massimi Euro 164,89 (centosessantaquattro virgola ottantanove centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria A, e massimi Euro 19,23 (diciannove virgola ventitrè centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria C, da offrirsi in sottoscrizione a terzi con esclusione del diritto di sottoscrizione dei soci, da liberarsi in denaro, con termine di sottoscrizione da fissarsi al 30 giugno 2022.

Passando all'esposizione della parte ordinaria, con riferimento ai punti 1 e 2 all'ordine del giorno, il Presidente illustra ai presenti il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, redatto - con chiarezza e rappresentante in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società - in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435-bis del codice civile (il quale resterà depositato agli atti della Società) composto da stato patrimoniale (redatto ai sensi del combinato disposto dell'articolo 2435-bis e 2424 del codice civile), conto economico (redatto ai sensi del combinato disposto dell'articolo 2435-bis e 2425 del codice civile) e nota integrativa, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 31 marzo 2022, di cui passa ad esporre il relativo contenuto, facendo anche riferimento alla relazione della società di revisione, già a corredo del bilancio.

Il Presidente passa quindi ad illustrare ai presenti più nel dettaglio le principali voci costituenti bilancio.

Passando alla trattazione del successivo punto posto all'ordine del giorno il Presidente da atto delle dimissioni:

* dell'attuale Consigliera Carolina Pocino - che ringrazia - proponendo di ratificarne l'operato sinora svolto, rinunciare incondizionatamente e irrevocabilmente all'esercizio di ogni azione risarcitoria o di responsabilità e * delle dimissioni dalla sola carica di Amministratore delegato di sé medesimo, Antonio Giarrusso.

Espone all'Assemblea che ai sensi dell'articolo 15.3 del vigente Statuto Sociale, la socia Carolina Pocino ha il diritto particolare ex art 2468, co 3 c.c. di designare e revocare un membro del Consiglio d'Amministrazione - essendo intervenute le dimissioni del consigliere da lei designato nella persona di se stessa.

Pertanto la socia Carolina Pocino prende la parola e in esercizio di tale diritto, come attesta in Presidente, designa quale nuovo Consigliere il signor Gionata Fiorentini nato a Mariano Comense il 27 dicembre 1971, codice fiscale FRN GNT 71T27 E951U, da domiciliarsi per la carica presso la sede sociale.

Il Presidente da inoltre atto che conservano la qualifica di uditori del Consiglio d'Amministrazione i signori Franco Zanni e Ricardo Antonio Piana, per i quali non è previsto alcun compenso.

Proseguendo, propone di determinare il compenso degli amministratori, in riferimento all'esercizio sociale che si chiude il 31 dicembre 2022, nelle seguenti misure:

* per Giarrusso Antonio, Presidente, un compenso di Euro 30.000,00 (trentamila) lordi annui;

* per Fiorentini Gionata, Consigliere un compenso di Euro 50.000,00 (cinquantamila) lordi annui fissi e una parte variabile pari al 3.5% (tre virgola cinque per cento) del fatturato, da erogarsi solo al raggiungimento di obiettivi di fatturato da definirsi da parte del Consiglio d'Amministrazione;

* per i Consiglieri Bortolan Graziano, Muracchioli Marco e Paoletti Jacopo un compenso di Euro 5.000,00 (cinquemila) lordi annui ciascuno.

Il Presidente dà atto che:

- il capitale sociale sottoscritto è interamente versato;
- non vi sono perdite rilevanti,

pertanto sussistono le condizioni di legge per attuare la decisione di aumento di capitale.

Terminata la sua trattazione il Presidente invita l'Assemblea a discutere e deliberare.

L'Assemblea, udita la relazione del Presidente, dopo ampia ed esaustiva discussione, col consenso unanime dei soci, espresso per chiamata vocale, come accerta il Presidente

delibera

1. di aumentare il capitale sociale a titolo oneroso, in via scindibile, per un massimo di Euro 300.000,00 (trecentomila) di cui nominali Euro 1.337,40 (milletrecentotrentasette virgola quaranta centesimi) e sovrapprezzo Euro 298.662,60 (duecentonovantottomilaseicentossessantadue virgola sessanta centesimi), da attuarsi con le seguenti modalità:

- emissione di quote di Categoria B per sottoscrizioni e versamenti di almeno Euro 20.000,00 (ventimila) e di Categoria C per sottoscrizioni e versamenti di almeno Euro 500,00 (cinquecento);
- da liberarsi in denaro;
- da offrirsi in opzione ai soci ai sensi di legge;
- con termine fissato al 30 giugno 2022;

2. di approvare l'emissione di Strumenti Finanziari Partecipativi, nel numero e dell'ammontare da definirsi da parte dell'organo amministrativo al momento dell'emissione, che accordano ai titolari il diritto di opzione su quote di partecipazione al capitale sociale di categoria A e C al verificarsi di determinati eventi, meglio identificati nel Regolamento infra approvato, da offrirsi in sottoscrizione ai soggetti da individuarsi dall'Organo amministrativo secondo le modalità meglio indicate dal Presidente in assertiva e nel citato Regolamento;

3. di approvare il Regolamento degli Strumenti Finanziari Partecipativi, recante le norme di funzionamento degli stessi e i diritti attribuiti a ciascun titolare, Regolamento che trovasi allegato allo Statuto della società sotto la lettera A, che verrà depositato presso il Registro delle Imprese;

4. di aumentare il capitale sociale a servizio degli Strumenti finanziari partecipativi, a titolo oneroso, scindibile e progressivo, per un ammontare massimo di Euro 2.308,52 (duemilatrecentootto virgola cinquantadue centesimi) senza sovrapprezzo, aumento da attuarsi con le seguenti modalità:

- mediante offerta di Quote di categoria "A" di nuova emissione fino ad Euro 1.484,05 (millequattrocentoottantaquattro virgola cinque centesimi), e di Quote di categoria "C" di nuova emissione fino ad Euro 824,47 (ottocentoventiquattro virgola quarantasette centesimi);
- offerto ai sottoscrittori degli SFP con esclusione del diritto di sottoscrizione dei soci, prendendo atto della circostanza che i soci presenti hanno rinunciato al diritto di sottoscrizione agli stessi spettanti come esposto in assertiva dal Presidente;
- da liberarsi mediante integrale versamento in denaro di quanto dovuto contestualmente alla sottoscrizione;
- con termine finale per la sottoscrizione posto alla data del 31 dicembre 2027;

5. di aumentare il capitale sociale a titolo oneroso, in via scindibile e progressiva, per un massimo di Euro 164,89 (centosessantaquattro virgola ottantanove centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria A, e massimi Euro 19,23 (diciannove virgola ventitrè centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria C, da eseguirsi con le seguenti modalità:

- da liberarsi in denaro;
- da offrirsi in sottoscrizione a terzi con esclusione del diritto di sottoscrizione dei soci, prendendo atto della circostanza che i soci presenti hanno rinunciato al diritto di sottoscrizione agli stessi spettanti come esposto in assertiva dal Presidente;
- con termine di sottoscrizione fissato al 30 giugno 2022;

6. di modificare l'articolo 6 sul capitale sociale dello Statuto Sociale come segue, prevedendo l'introduzione di un ulteriore comma, fermo ed invariato il restante tenore letterale della modificanda clausola:

" In data 28 aprile 2022 la società ha deliberato un aumento di capitale sociale a titolo oneroso, in via scindibile, per un massimo di Euro 300.000,00 (trecentomila) di cui nominali Euro 1.337,40 (milletrecentotrentasette virgola quaranta centesimi) e sovrapprezzo Euro 298.662,60 (duecentonovantottomilaseicentossessantadue virgola sessanta centesimi), con emissione di quote di categoria A e C, con termine di sottoscrizione fissato al 30 giugno 2022, alle condizioni meglio precisate in suddetta delibera.

In data 28 aprile 2022 la società ha altresì deliberato un aumento di capitale sociale a titolo oneroso, scindibile e progressivo, per un ammontare massimo di Euro 2.308,52 (duemilatrecentootto virgola cinquantadue centesimi) senza sovrapprezzo, a servizio degli SFP emessi dalla medesima assemblea, da attuarsi mediante offerta di Quote di categoria "A" di nuova emissione fino ad Euro 1.484,05 (millequattrocentoottantaquattro virgola cinque centesimi), e di Quote di categoria "C" di nuova emissione fino ad Euro 824,47 (ottocentoventiquattro virgola quarantasette centesimi), con termine di sottoscrizione fissato al 31 dicembre 2027, alle condizioni meglio precisate in suddetta delibera.

In data 28 aprile 2022 la società ha inoltre deliberato un aumento di capitale sociale a titolo oneroso, scindibile e progressivo, per un ammontare massimo di Euro 164,89 (centosessantaquattro virgola ottantanove centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria A, e massimi Euro 19,23 (diciannove virgola ventitrè centesimi), senza sovrapprezzo, con emissione di quote di Categoria C, con termine di sottoscrizione fissato al 30 giugno 2022, alle condizioni meglio precisate in suddetta delibera."

7. di approvare il bilancio di esercizio della società al 31 dicembre 2021, così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione e depositato agli atti della società che viene allegato unitamente alla relazione della società di revisione al presente verbale sotto la lettera "C";

8. di prendere atto delle dimissioni della Consigliera Carolina Pocino e - in riferimento alla sola carica di Amministratore delegato- di Antonio Giarrusso, che resta in carica quale Presidente, come da dichiarazioni già acquisite agli atti sociali, ratificandone l'operato sinora svolto,

rinunciando incondizionatamente e irrevocabilmente all'esercizio di ogni azione risarcitoria o di responsabilità nei confronti dei predetti amministratori dimissionari, in relazione ad ogni e qualsiasi atto, omissione, circostanza o fatto compiuto, commesso o occorso nello svolgimento dei rispettivi incarichi a servizio della Società, per tutta la relativa durata, fatta eccezione per i comportamenti derivanti da dolo e colpa grave;

9. di nominare, pertanto, quale nuovo Consigliere designato dalla socia Carolina Pocino ai sensi dell'articolo 15.3 del vigente statuto sociale il signor: Gionata Fiorentini nato a Mariano Comense il 27 dicembre 1971 , codice fiscale FRN GNT 71T27 E951U, da domiciliarsi per la carica presso la sede sociale;

10. di prendere atto che il nominando amministratore ha prima d'oggi dichiarato che non sussistono a suo carico cause di ineleggibilità o decadenza di cui all'articolo 2382 c.c. e interdizioni dall'ufficio di amministratore adottate nei suoi confronti in uno Stato membro dell'Unione europea;

11. di attribuire agli Amministratori i seguenti emolumenti con riferimento all'esercizio sociale con chiusura al 31 dicembre 2022:

* a Giarrusso Antonio, Presidente, un compenso di Euro 30.000,00 (trentamila) lordi annui;

* a Fiorentini Gionata, Consigliere un compenso di Euro 50.000,00 (cinquantamila) lordi annui fissi e una parte variabile pari al 3.5% (tre virgola cinque per cento) del fatturato, da erogarsi solo al raggiungimento di obiettivi di fatturato da definirsi da parte del Consiglio d'Amministrazione;

* ai Consiglieri Bortolan Graziano, Muracchioli Marco e Paoletti Jacopo un compenso di Euro 5.000,00 (cinquemila) lordi annui ciascuno;

12. di dare mandato all'Organo amministrativo di compiere quanto opportuno o necessario al fine di dare attuazione alle superiori delibere ed in particolare di dare atto delle eventuali esecuzioni dei deliberati Aumenti di Capitale, depositando il nuovo testo di Statuto sociale con l'importo del capitale aggiornato ai sensi dell'articolo 2481-bis, anche depurato dalla relativa clausola transitoria, ivi incluso il potere di procedere ad un nuovo deposito del bilancio approvato presso il competente Registro delle Imprese, ad apportare al presente verbale ed all'allegato Statuto, tutte le modifiche, aggiunte o soppressioni che fossero eventualmente richieste dal Registro delle Imprese competente in sede di presentazione della domanda di iscrizione, con dichiarazione di rato e valido per il suo operato.

Null'altro essendovi da deliberare l'assemblea viene chiusa alle ore 19.28.

Si dà atto che lo Statuto Sociale oggi approvato, che recepisce tutto quanto sopra deliberato è allegato al presente verbale sotto la lettera "**B**" unitamente al Regolamento degli SFP, che sarà depositato e pubblicato in uno con il presente verbale ai sensi e per gli effetti dell'art. 2436 del Codice Civile.

Detto verbale scritto in parte da me Notaio e in parte da persona di mia fiducia, consta di fogli quattro per facciate quindici.

Viene sottoscritto alle ore 20.00 (venti)

FIRMATO:
GIOVANNI RICCI (SIGILLO)



Userbot Srl

Bilancio al 31 dicembre 2021

Relazione della società di revisione indipendente



RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE

Ai soci della
USERBOT SRL

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile volontaria del bilancio d'esercizio della **USERBOT Srl** (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalle note al bilancio.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione.

Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che Userbot Srl, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, non era obbligata alla revisione contabile.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare a operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Audit and Assurance
Milano – Roma – Napoli

website: www.auditquality.net email: info@auditquality.net



Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'amministratore, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'amministratore del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione.

Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Milano, 20 aprile 2022

Audit Quality Srl
Pietro Ungari

(Socio)

AUDIT QUALITY S.R.L.
Via Albricci, 8
20122 MILANO
Partita IVA N° 10036300966

Audit and Assurance
Milano – Roma – Napoli

website: www.auditquality.net email: info@auditquality.net