

Verbale di Riunione del Collegio Sindacale n. 121

In data 05.04.2022, alle ore 18.00 in video conferenza, si è riunito il Collegio Sindacale della società nelle persone di:

- | | |
|------------------------|------------------------------------|
| - Dott. Massimo Russo | Presidente del Collegio Sindacale; |
| - Dott. Luigi Spinelli | Sindaco Effettivo; |
| - Dott. Pierpaolo Stra | Sindaco Effettivo. |

Tanto al fine di predisporre la Relazione che segue da riportare in sede Assembleare.

Relazione del Collegio Sindacale sul bilancio al 31/12/2021

Signori Azionisti,

Vi rammentiamo preliminarmente che la Società ha attribuito nell'Assemblea dei soci la revisione contabile del bilancio di esercizio alla società di revisione BAKER TILLY REVISA SpA, con sede legale in Bologna, via Siepelunga n. 59, C.F. 01795620150 per l'esercizio 2021, restando quindi demandata ai sindaci per tale periodo l'attività di vigilanza. Con la presente relazione Vi rendiamo conto del nostro operato in merito a tale funzione. Nel corso dell'esercizio abbiamo effettuato controlli di legittimità sul rispetto della legge e dello statuto, controlli sulla corretta amministrazione e controlli sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile. Al riguardo possiamo riferire che:

- abbiamo partecipato alle riunioni dell'Assemblea e con l'Amministratore Unico, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento; le deliberazioni assunte possono considerarsi conformi a legge e a statuto e non manifestamente imprudenti, azzardate, in conflitto di interessi, o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dall'Organo amministrativo e dalla Dirigenza aziendale informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo effettuate dalla Società e, sulla base della documentazione messa a nostra disposizione, possiamo riscontrare che esse sono conformi a legge e a statuto;
- abbiamo esaminato le operazioni effettuate con parti correlate, che non appaiono effettuate a condizioni diverse dalle normali condizioni di mercato;
- abbiamo scambiato informazioni con la società di revisione, la quale ci ha aggiornato sui dati e/o informazioni rilevanti utili per la stesura della presente



relazione. In particolare abbiamo analizzato la Relazione allegata al presente bilancio e preso atto delle relative conclusioni;

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni; al riguardo, non abbiamo particolari indicazioni da formulare;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali; al riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire; non sono pervenute denunce ex art. 2408 del Codice Civile, così come, sulla base della documentazione messa a nostra disposizione, non sono emerse omissioni, fatti censurabili o irregolarità tali da richiedere una menzione nella presente relazione.

Per quanto riguarda il bilancio chiuso al 31/12/2021, non essendo a noi demandato un controllo analitico di merito sul contenuto del medesimo, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso e sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tal riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da effettuare.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla gestione e in proposito non abbiamo osservazioni da rendere. In sede di controllo della Relazione sulla gestione abbiamo riscontrato che le informazioni sull'andamento della stessa sono chiare ed esaurienti ed altresì conformi con quanto riportato nel bilancio d'esercizio.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quinto comma e dal secondo comma dell'art. 2423-bis del Codice Civile.

Da parte nostra evidenziamo ancora che il progetto di bilancio è stato redatto con criteri di valutazione coerenti con quelli adottati negli esercizi precedenti pur tenendo conto delle modifiche apportate dal D.Lgs.139/2015. In particolare, il Collegio concorda con le considerazioni effettuate dall'Amministratore Unico in merito alla continuità aziendale.



Si precisa che la società non ha utilizzato il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione nella valutazione delle partite creditorie e debitorie alla chiusura dell'esercizio in deroga all'articolo 2426 del Codice Civile in quanto l'applicazione di tale criterio non avrebbe determinato effetti rilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta ai sensi dell'articolo 2423 quarto comma del Codice civile. Tale deroga è stata applicata anche alle posizioni debitorie e creditorie sorte antecedentemente all'1/1/2016.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza nell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni di cui rendere nota.

In conclusione, riteniamo che il bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, così come predisposto dall'Amministratore Unico, possa essere approvato. Concordiamo pertanto con la proposta formulata dall'organo amministrativo nella Nota integrativa in ordine alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 1.391.

Roma 05 Aprile 2022

Il Collegio Sindacale

Presidente dott. Russo Massimo

Sindaco Effettivo dott. Spinelli Luigi

Sindaco Effettivo dott. Stra Pierpaolo

Firmato digitalmente da

MASSIMO RUSSO

SerialNumber = TINIT-RSSMSM66H09D643G

C = IT

Signature date and time: 2022/04/05 18:15:14



