

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI EX ART. 2429 C.C.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

Ai signori azionisti della società ASCIT SPA

Il Collegio sindacale (di seguito, "Collegio"), attualmente composto dal presidente dott. Andrea Bertoncini e dai sindaci Fabrizio Lucchesi e rag. Laura Celli, rileva preliminarmente di essere entrato in carica a seguito della nomina disposta dall'Assemblea dei soci tenutasi il 09/02/2017.

In precedenza, le funzioni di vigilanza di cui agli art.li 2403 c.c. erano assolte dal Consiglio di Sorveglianza ex art. 2409 terdecies c.c., peraltro composto da soggetti diversi dagli attuali sindaci, giacché la società aveva adottato il modello gestionale cosiddetto dualistico di cui all'art. 2409 octies e ss. c.c..

Per la compilazione di questa relazione, il Collegio ha proceduto, pertanto, all'acquisizione ed allo spoglio dei verbali delle riunioni del Consiglio di Sorveglianza, dell'Assemblea dei Soci e del Comitato di Gestione (all'epoca vigente).

▪ **Attività di vigilanza**

Dalla predetta documentazione risulta che il Consiglio di Sorveglianza ha partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di gestione, senza rilevare violazioni della legge e/o dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate e/o in potenziale conflitto di interesse e/o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale .

Durante l'anno 2016, il Consiglio di Sorveglianza ha redatto due soli verbali, concernenti rispettivamente:

1. la seduta del 28 giugno 2016, con all'ordine del giorno l'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2015;
2. la seduta del 21 dicembre 2016, con all'ordine del giorno l'analisi della situazione aziendale alla data del 30 giugno 2016, della situazione Finanziaria e dei crediti commerciali.

Inoltre, dalla documentazione rinvenuta sui libri bollati non risultano verbali:

- correlati alle verifiche periodiche di cui all'art.2404 del codice civile che possono attestare i criteri seguiti nell'esercizio dell'attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e ancora sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo amministrativo e contabile della società;

- che diano conto di incontri avuti con il revisore legale dei conti;
- diano conto di incontri avuti con l'organismo di vigilanza.

Non risultano pervenute denunce *ex art.* 2408 c.c. , né che siano stati rilasciati pareri di alcun genere.

▪ **Bilancio d'esercizio**

Il Collegio ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, messo a sua disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., i cui dati riassumiamo di seguito brevemente:

ATTIVO

Immobilizzazioni	€	2.972.635	€	2.741.653
Attivo Circolante	€	15.095.940	€	14.244.908
Ratei e Risconti	€	149.177	€	152.993
Totale Attivo	€	18.217.752	€	17139554

PASSIVO

Patrimonio Netto	€	1.729.981	€	1.575.335
Trattamento di Fine Rapporto	€	779.600	€	789.833
Debiti	€	15.284.939	€	14.351.790
Ratei e Risconti	€	423.232	€	422.596
Totale Passivo	€	18.217.752	€	17.139.554

CONTO ECONOMICO

Valore della Produzione	€	15.747.290	€	15.745.680
Costi della Produzione	€	-15.070.602	€	-14.969.054
Differenza tra Valore e Costi Pr.	€	676.688	€	776.626
Saldo Proventi e Oneri Finanziari	€	-338.818	€	-325.120
Risultato prima delle imposte	€	337.870	€	451.506
Imposte dell'esercizio	€	-159.393	€	-235.390
Utile d'esercizio	€	178.477	€	216.116

In merito al predetto bilancio, il Collegio riferisce quanto segue.

Non essendogli demandata la revisione legale del bilancio, il Collegio ha vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, anche in attuazione delle novità introdotte dal D. Lgs.139/2015 tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva Comunitaria 2013/34/UE.

A tale riguardo, il Collegio prende atto di quanto dichiarato nella Nota Integrativa al Bilancio, secondo cui non si è provveduto a determinare l'effetto dell'impatto dei cambiamenti dei principi contabili sui dati comparativi dell'esercizio 2015 a causa dell'eccessiva onerosità di tale operazione; talché i nuovi principi sono stati applicati unicamente alla determinazione del valore contabile delle attività e delle passività, all'inizio dell'esercizio in corso.

Il Collegio ha verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla

gestione senza rilevare alcunché da riferire.

Per quanto a conoscenza del Collegio, nella redazione del bilancio, gli Amministratori non hanno introdotto deroghe alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Nell'attivo patrimoniale del Bilancio non ci sono costi di impianto e di ampliamento, costi di sviluppo e di avviamento che necessitano di consenso per l'iscrizione da parte del Collegio Sindacale.

Il Collegio ha preso atto altresì del parere favorevole espresso dal Revisore Legale della Società all'approvazione del Bilancio di Ascit Spa al 31 dicembre 2016.

▪ **Conclusioni**

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, il Collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2016, così come redatto dagli amministratori.

Lucca, 20 aprile 2017

Il collegio sindacale

Andrea Bertoncini

Fabrizio Lucchesi

Laura Celli



