

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI
ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice civile

All'Assemblea degli Azionisti
della Società SDAG – **Stazioni Doganali Autoportuali Gorizia** S.p.A. a Socio Unico

Premessa

Il Collegio Sindacale, organismo a cui è affidata ai sensi dell'art. 2403 del Codice civile la funzione di controllo sull'osservanza delle legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e contabile adottato nonché del suo concreto funzionamento, con la presente relazione riferisce all'Assemblea degli Azionisti, ai sensi dell'art. 2429 del Codice civile, in merito ai risultati dell'esercizio sociale e all'attività svolta nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2019 nell'adempimento dei propri doveri e presenta le proprie osservazioni e proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione.

1. Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Si ricorda che lo scrivente organo di controllo è stato nominato dall'Assemblea degli azionisti in data 28/06/2019.

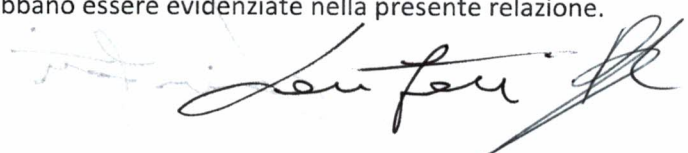
Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare, abbiamo vigilato, a norma degli artt. 2403 e ss. c.c., sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, sul generale andamento e sull'evoluzione della gestione per verificarne eventuali criticità.

Abbiamo partecipato alle assemblee degli Azionisti e ci siamo incontrati con l'Organo Amministrativo e con la Direzione aziendale. Sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'Organo Amministrativo, anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione in particolare sull'impatto prodotto dall'emergenza sanitaria COVID-19 nei primi mesi dell'esercizio 2020 e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società. In base alle informazioni acquisite non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato l'Organismo di Vigilanza e abbiamo preso visione della sua relazione. Da tale relazione non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.





Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'Organo Amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale da COVID-19, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenze e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli eventuali impatti conseguenti all'emergenza da COVID-19, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali. A tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Dagli organi apicali, unitamente all'ODV, abbiamo ottenuto rassicurazioni circa le condizioni di salubrità e sicurezza degli ambienti di lavoro che, assieme alla predisposizione e attivazione di adeguati presidi, favoriscono il contrasto ed il contenimento della diffusione dell'epidemia di COVID-19.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

2. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, l'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi degli artt. 2423, comma 4, e all'art. 2423-bis, comma 2 c.c. bensì ha esercitato la facoltà di deroga ex art. 7 del D.L. 8 aprile 2020 n. 23 (Decreto Liquidità).

In considerazione della deroga contenuta nell'art. 106, comma primo, del D.L. 17 marzo 2020 n. 18, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5 c.c. abbiamo espresso il nostro consenso al mantenimento dell'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per € 906 sulla base del precedente piano di ammortamento.

Si sintetizzano i risultati dell'esercizio sociale indicati nel bilancio chiuso al 31.12.2019 redatto dall'Organo Amministrativo e che viene sottoposto alla Vostra approvazione:

| VALORI PATRIMONIALI | euro |
|---|-------------------|
| Stato Patrimoniale Attivo: | |
| A) Crediti vs soci per versamenti ancora dovuti | 0 |
| B) Immobilizzazioni | 14.775.920 |
| C) Attivo Circolante | 1.551.284 |
| D) Ratei e risconti attivi | <u>64.429</u> |
| Totale ATTIVITA': | 16.391.633 |

Stato Patrimoniale Passivo:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| A) Patrimonio Netto | 2.239.015 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 5.219 |
| C) TFR | 244.696 |
| D) Debiti | 7.303.673 |
| E) Ratei e risconti passivi | <u>6.599.030</u> |
| Totale PASSIVO | 16.391.633 |

VALORI ECONOMICI

euro

| | |
|---|------------------|
| A) Valore della produzione | 3.211.626 |
| B) Costi della produzione | <u>3.311.407</u> |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | - 99.781 |
| C) Proventi e oneri finanziari | - 39.997 |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | <u>0</u> |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D) | -139.778 |
| 20. Imposte sul reddito dell'es., correnti, differite, anticipate | <u>15.278</u> |
| 21. Utile (perdita) d'esercizio | -155.056 |

In particolare, Vi evidenziamo che l'esercizio sociale chiuso al 31.12.2019 ha riportato una perdita di euro -155.056.

Si informa che tale bilancio è stato redatto dall'Organo Amministrativo secondo le norme del Codice civile in materia di bilancio d'esercizio come integrato dai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

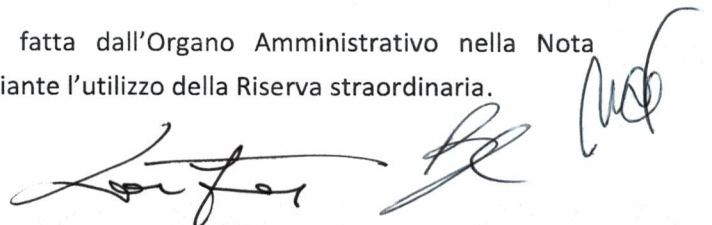
La società Deloitte & Touche S.p.A., incaricata dall'Assemblea degli Azionisti alla revisione legale del bilancio, ha rilasciato in data 12.06.2020 la propria relazione dalla quale non risultano rilievi. In particolare, la società di revisione, tenuto conto degli elementi assunti a seguito delle proprie verifiche, nella propria relazione ha indicato che:

- Il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31.12.2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione;
- la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio al 31.12.2019 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

3. Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio Sindacale propone agli Azionisti di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 così come redatto dall'Organo Amministrativo.

Il Collegio concorda con la proposta fatta dall'Organo Amministrativo nella Nota Integrativa di coprire la perdita d'esercizio mediante l'utilizzo della Riserva straordinaria.



Gorizia, li 12/06/2020

Il collegio sindacale

Firme

Rita Burelli (Presidente)



Manuela Pierattoni (Sindaco effettivo)



Karim Fathi (Sindaco effettivo)

