

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SENZA CONTROLLO CONTABILE

All'assemblea degli azionisti della società Villa Serena SpA

Premessa

Il Collegio Sindacale nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, ha svolto le funzioni previste dagli articoli 2403 e segg. Codice civile, mentre quelle previste dall'art. 2409 bis Codice civile sono state svolte dal Revisore Unico dott. Andrea Maffei.

•

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 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.

•

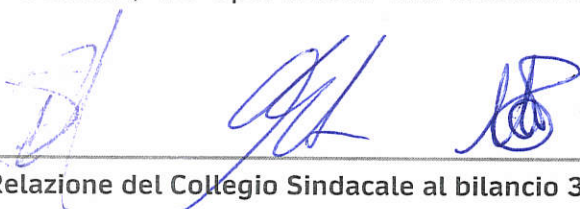
In particolare:

1. Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee degli azionisti.

Ci siamo incontrati con l'Amministratore Unico, e sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale



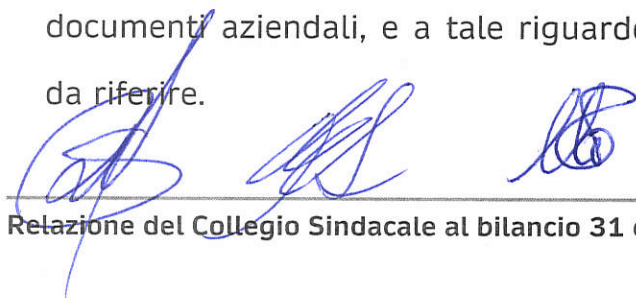
conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'Amministratore Unico, anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo preso visione della relazione dell'organismo di vigilanza rilasciata in data 16/02/2022, dalla quale non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione, fatto salva la necessità di procedere con la nomina del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT), a tutt'oggi ancora da definire. Si invita l'Assemblea degli azionisti a voler procedere in merito.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi o di perdita della continuità, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato del Controllo Contabile e dall'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.



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

Si precisa che, ai sensi del rispetto dell'art.10 dello statuto societario e dell'art.2364 del codice civile, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio si terrà entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, al fine di consentire ai soci di poter assumere adeguate scelte in attuazione delle indicazioni ricevute da ANAC in merito alla nomina del RPCT (già precedentemente citato).

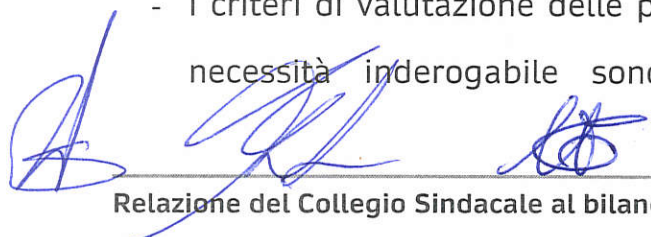
Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato redatto dall'Amministratore Unico in data 8 aprile 2022, e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

L'organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.

Per quanto a nostra conoscenza l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, Codice civile.

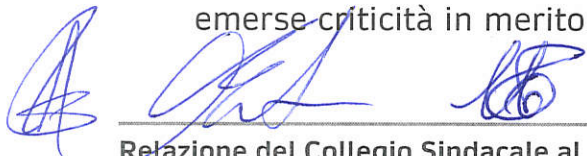
È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati



sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.,

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi e per gli effetti dell'art. 11, co. 3, della Legge 21.11.2000 nr. 342, richiamato dall'art. 110, co. 1-7, della Legge 13.10.2020 n. 126, di conversione con modificazioni del D.L. 14.08.2020, n. 104, attestiamo che la società non ha effettuato alcuna rivalutazione dei beni d'impresa;
- gli impegni, le garanzie e le passività potenziali risultano esaurientemente illustrate in nota integrativa, permettono una esauriente intelligibilità del bilancio chiuso al 31 dicembre 2021;
- le necessarie informazioni sulle operazioni con parti correlate sono state descritte nella nota integrativa e con un richiamo anche nella Relazione sulla gestione;
- abbiamo acquisito informazioni dal Revisore legale e abbiamo preso visione della relazione dello stesso, emessa il 27 maggio 2022 e non sono emerse criticità in merito.



Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'Amministratore Unico relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro **17.977,00 (diciassettemilanovecentosettantasette/00)**

3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dall'Amministratore Unico e a deliberare sulla destinazione del risultato di esercizio. Il Collegio Sindacale concorda con la proposta formulata dall'Amministratore Unico in nota integrativa.

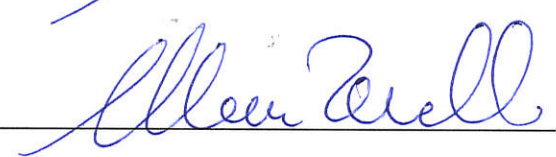
Con l'approvazione del bilancio al 31/12/2021 il Collegio Sindacale termina il proprio mandato e, ringraziando per la fiducia accordata, invita l'assemblea a nominare il nuovo Collegio Sindacale e l'Organo di Revisione per il prossimo triennio.

Calolziocorte, 31 maggio 2022

Presidente del Collegio Sindacale Rag. Fabio Airoldi



Sindaco Effettivo dott.ssa Marina Tonelli



Sindaco Effettivo rag. Roberto Ercole Scaccabarozzi

