

**SOMEK S.P.A**

con sede in Via Palù n. 30 - 31020 SAN VENDEMIANO (TV)

Capitale sociale € 6.900.000,00 i.v.

C.F., P.IVA e n. iscrizione Registro Imprese di Treviso-Belluno: 04245710266

R.E.A. di Treviso nr. 334566

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018  
REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, C. 2, DEL CODICE CIVILE**

ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DELLA SOCIETÀ "SOMEK S.P.A."

**PREMESSA**

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, ha svolto solamente le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg., del codice civile.

Abbiamo pertanto redatto la presente relazione ai sensi dell'art. 2429, c. 2, del codice civile, poiché la revisione legale dei conti, ai sensi dell'art. 2409-bis del codice civile, è stata svolta dalla società di revisione "EY S.p.a."

Il progetto di bilancio d'esercizio della società al 31/12/2018, così come redatto dagli Amministratori, ci è stato da questi regolarmente comunicato unitamente ai prospetti e agli allegati di dettaglio e alla Relazione sulla Gestione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

**ATTIVITÀ DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ART. 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 dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, 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 dal Consiglio di Amministrazione, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate, con particolare riferimento alle operazioni straordinarie poste in essere nel corso dell'anno e in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo scambiato informazioni con i sindaci della società controllata Oxin s.r.l., tenuta al relativo controllo ai sensi dell'art. 2477 del codice civile, e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo di cui al D. Lgs 231/2001 che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, 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 e l'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.

Salvo quanto appreso precisato relativamente ai costi di impianto e ampliamento, 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.

Le operazioni societarie di riorganizzazione, di acquisizione di partecipazioni e quotazione all'AIM sono state verificate dal Collegio.

Abbiamo preso atto che il Gruppo a cui la società fa capo ha superato i limiti previsti dall'art. 27, D. Lgs. 9 aprile 1991, n. 127 e pertanto la società ha provveduto alla redazione del bilancio consolidato.

#### **OSSERVAZIONI IN ORDINE AL BILANCIO D'ESERCIZIO**

Il Progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

La revisione legale è affidata alla società di revisione "EY S.p.a.", che ha predisposto la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, relazione che non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

Non essendo al Collegio demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale dello stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura. A tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel bilancio sono stati iscritti costi di impianto ed ampliamento per euro 1.423.095,00. Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, c.c. abbiamo espresso il relativo consenso, condividendo i motivi di tale iscrizione. Tali costi sono rappresentati, quanto ad euro 1.395.269,00, da oneri sostenuti in occasione della quotazione all'AIM ed il connesso aumento di capitale sociale. Il Collegio, con riferimento a detti costi, ha verificato che la "Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite" formulata nella nota integrativa, rispettasse il contenuto dell'ultimo comma dell'art. 2426 c.c..

L'organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c., avvalendosi della facoltà di redigerla in forma unificata con la relazione consolidata, in merito alla

quale abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge e tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c..

#### OSSERVAZIONI E PROPOSTE IN ORDINE ALL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

San Fior, li 15.04.2019.

Il Collegio Sindacale

Francini dr Luciano - Presidente

Fava d.ssa Annarita – Sindaco effettivo

Barbarisi dr Pasquale – Sindaco effettivo