

# RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Incaricato delle funzioni di vigilanza (art.2429, secondo comma Codice Civile)

All'Assemblea degli Azionisti della

## CARBOSULCIS S.P.A. a Socio Unico

Capitale Sociale euro 15.000.000 i.v.

C.C.I.A.A di Cagliari - Registro Imprese e Codice Fiscale n.00456650928

Signori Azionisti,

il bilancio oggetto della presente relazione è composto dalla situazione patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione della Società, è riferito all'esercizio chiuso al

**31 Dicembre 2017**

ed evidenzia una perdita di esercizio di euro (8.631.237) e si riassume nei seguenti valori:

### STATO PATRIMONIALE

Attività	88.317.808
Passività	25.510.272
Patrimonio Netto	71.438.773
<b>Utile (Perdita) d'esercizio</b>	<b>-8.631.237</b>

### CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	27.839.992
Costi di produzione	36.372.469
Risultato gestione finanziaria	101.454
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
Imposte a carico dell'esercizio	200.214
<b>Utile (Perdita) d'esercizio</b>	<b>-8.631.237</b>

Nel corso dell'esercizio l'attività dell'Organo di controllo è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

### B1 - Attività di vigilanza ex art.2403 e segg. Cod. Civ.

In adempimento ai doveri imposti dall'art. 2403 del Codice Civile, l'Organo di controllo ha svolto le seguenti attività di vigilanza.

*Attività di vigilanza dell'art. 2403 e seguenti Codice Civile*

Ha approfondito la conoscenza della Società acquisendo sistematicamente informazioni concernenti l'attività svolta, l'organizzazione societaria ed aziendale, la struttura organizzativa interna e le attività affidate a terze economie, valutando i rischi per definire l'intensità delle verifiche da svolgere.

Di quanto sopra ha dato atto nei verbali delle verifiche periodiche ed, in sintesi, nel prosieguo della presente relazione.

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

Ha partecipato alle Assemblee sociali in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ha 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.

Ha acquisito dall'Organo amministrativo, anche nel corso delle riunioni, informazioni in merito all'andamento delle operazioni e degli affari sociali, sulle quali non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha acquisito periodicamente dall'Organo amministrativo 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 informazioni in suo possesso, non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha ottenuto informazioni dal preposto al sistema di controllo interno e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Ha acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua 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 ha osservazioni particolari da riferire.

Ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, con l'osservazione, le informazioni dei responsabili delle funzioni, l'esame dei documenti aziendali, e non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha avuto confronti ed interlocuzioni con lo Studio professionale che assiste la Società in tema di consulenza fiscale ed assistenza alla redazione del bilancio, ottenendo riscontri

positivi su specifici temi di natura tecnica.

Ha acquisito la relazione della Società di Revisione MAZARS S.p.a., rilasciata in data 23.5.2018, che attesta che il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società e la coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio, nonché la sua conformità alle norme di legge.

Ha acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e non sono emerse particolari criticità rispetto al modello organizzativo adottato dalla Società.

Si dà atto che:

- Non sono emerse violazioni di Legge, dello statuto o dei principi di corretta amministrazione od irregolarità o fatti censurabili da specifici atti di ispezione.
- Non sono pervenute denunce ex art. 2408 Cod. Civ..
- Non sono state fatte denunce ex art.2409 Cod. Civ..
- Non si è dovuto intervenire per omissioni dell'Organo Amministrativo ex art.2406 Cod. Civ.
- Nel corso dell'esercizio l'Organo di controllo non ha rilasciato pareri.
- Nello svolgimento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

## **B2 - Bilancio**

### *Bilancio*

Il progetto del bilancio dell'esercizio è stato approvato dall'Organo amministrativo e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

Tali documenti, unitamente alla relazione sulla gestione, sono stati consegnati al Collegio sindacale in tempo utile affinché possa redigere la sua relazione ai fini del tempestivo deposito presso la sede sociale prima dell'Assemblea.

Non essendo demandata all'Organo di controllo la revisione legale del bilancio, egli ha 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 ha osservazioni particolari da riferire.

L'Organo di controllo ha verificato l'osservanza delle norme di Legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e, a tale riguardo, non ha osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a conoscenza dell'Organo di controllo, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, Cod. Civ..

### **B3 - Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio**

Considerando le risultanze dell'attività svolta e descritta nella presente relazione, nonché le risultanze della relazione al bilancio del soggetto incaricato della revisione legale, l'Organo di controllo nulla oppone a che l'Assemblea approvi il progetto di bilancio presentato dall'Organo Amministrativo.

Nuraxi Figus, 24/5/2018

Il Collegio Sindacale

Presidente: Dott. Giovanni Nicola Paba

Sindaco effettivo: Dott. Sergio Casu

Sindaco effettivo: Dott.ssa Cinzia Ambu