

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

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

31 dicembre 2019

Ed evidenzia una perdita di esercizio di euro (1.271.348) che si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE

Attività	67.796.827
Passività	13.873.992
Patrimonio Netto	55.194.183
Utile (Perdita) d'esercizio	- 1.271.348

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	20.056.775
Costi di Produzione	21.191.578
Risultato gestione finanziaria	-136.545
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
Imposte a carico dell'esercizio	-
Utile (Perdita) d'esercizio	- 1.271.348

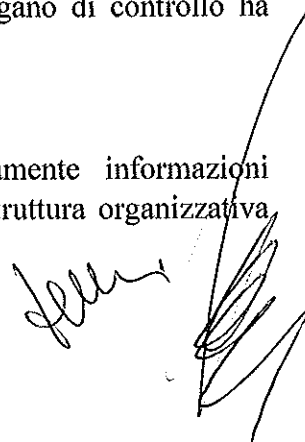
Nel corso dell'esercizio l'attività dell'Organo di controllo è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle norme di comportamento del Collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

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 ed ha svolto periodici incontri con l'Organo amministrativo in relazione ai quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ha rilevato violazione 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 abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ha acquisito periodicamente dall'Organo amministrativo informazioni sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, dalle informazioni in suo possesso, non ha osservazioni particolari da riferire.

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.

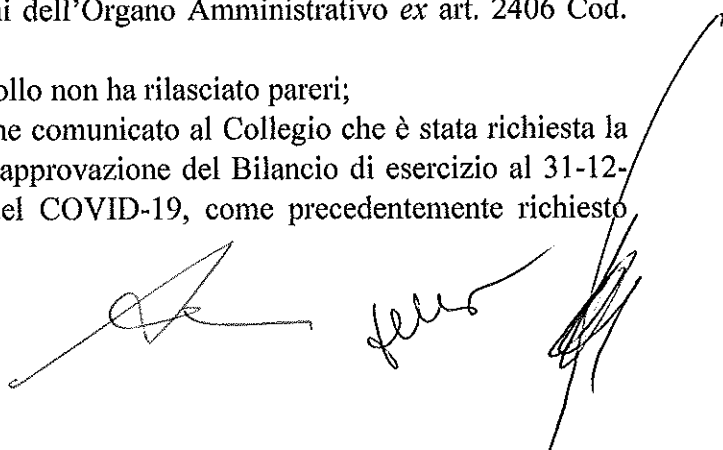
Ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, con l'osservazione, le informazioni dei responsabili delle funzioni,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

Non sono emerse violazioni di legge, dello statuto o dei principi di corretta amministrazione o irregolarità o fatti censurabili da specifici atti di ispezione.

Ha acquisito la relazione della Società di Revisione MAZARS S.p.a., rilasciata in data 28-04-2020, che attesta che il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019 fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, del risultato economico e dei flussi di cassa della Società, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di relazione.

Si dà inoltre atto che:

- 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;
- Si dà atto che in data 25 marzo 2020 viene comunicato al Collegio che è stata richiesta la proroga delle Assemblee Ordinarie per l'approvazione del Bilancio di esercizio al 31-12-2019 per motivi legati alle restrizioni del COVID-19, come precedentemente richiesto dallo stesso Collegio.



- 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, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha 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 della Società.

Nuraxi Figus, li 4 maggio 2020

Il Collegio Sindacale

Presidente: Dott. Cucca Angelo Mario

Membro effettivo: Mamia Elena

Membro effettivo: Stefanelli Agostino

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is a cursive signature that appears to read 'Cucca Angelo Mario'. Below it is another signature, which is less legible but appears to be 'Mamia Elena'. The signatures are written over a large, faint, stylized graphic element that resembles a large letter 'M' or a similar abstract shape.