

SIT SPA

Sede Legale: Viale dell'Industria 31/33 -35129 PADOVA

Iscritta registro delle Imprese di PD al nr. 04805520287

Capitale Sociale sottoscritto Euro 73.579.000 i. v.

\*\*\*

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ALL'ASSEMBLEA AZIONISTI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

(Collegio Sindacale senza la revisione legale di conti)

Ai signori azionisti della società SIT SPA, 35129 PADOVA Viale dell'Industria, 31-33 P.IVA/C.F./Iscritta al Registro delle Imprese di PD n. 04805520287.

La Vostra società presenta agli azionisti il bilancio d'esercizio e il bilancio consolidato chiusi al 31/12/2016.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2016 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.

▪ **Attività di vigilanza**

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione, nelle quali in relazione alle operazioni deliberate, sulla base delle informazioni acquisite, non sono state riscontrate operazioni in 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.

Abbiamo acquisito dai Consiglieri, durante gli incontri svolti 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 e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito dal revisore legale dei conti - ERNST & YOUNG SPA- durante gli incontri svolti informazioni, e, da quanto da esso riferito, non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo scambiato informazioni con i sindaci delle società controllate e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo preso visione della relazione dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Ai sensi dell'art. 2403 c.c. abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul concreto 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, dal Comitato Controllo e Rischi, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 Codice Civile.

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

#### ▪ **Bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016. La società, ai sensi del D. Lgs. 28/02/2005, si è avvalsa della facoltà di redigere il bilancio in conformità ai principi contabili internazionali ("IFRS/IAS2) emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB) e adottati dall'Unione Europea, includendo tutte le interpretazioni dell'International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRC).

Si premette che detto bilancio di esercizio è stato il primo ad essere redatto, pur non essendo la società obbligata, in conformità agli IAS/IFRS. La data di transizione a detti principi è stata individuata nel 1° gennaio 2015 e, in particolare la società ha valutato le attività e passività nello stato patrimoniale di apertura del bilancio separato IFRS (1° gennaio 2015) e nei successivi bilanci separati agli stessi valori risultanti dalla situazione contabile preparata per il bilancio consolidato del Gruppo SIT redatto secondo principi IFRS, come riportato all'allegato 1 Note al bilancio.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, che è stato messo a nostra disposizione il 20/03/2017, unitamente alla Relazione sulla gestione e per il quale abbiamo rinunciato ai termini legali di cui all'art. 2429 c.c., si chiude con un utile dell'esercizio di euro 17.000.134,00 e un Patrimonio netto positivo di euro 89.571.536,00.

Non essendo a noi demandato la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a 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, codice civile.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di sviluppo per euro 916.551,00.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso al mantenimento dell'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale, di un avviamento per euro 85.087.912,00, il quale è stato oggetto di "impairment test" senza rilevare eventuali perdite di valore, come meglio indicato nella nota integrativa al bilancio.

#### ▪ **Bilancio consolidato**

Abbiamo altresì esaminato il progetto di bilancio consolidato chiuso al 31/12/2016 che è stato redatto in conformità ai principi contabili internazionali ("IFRS/IAS2) emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB) e adottati

dall'Unione Europea, includendo tutte le interpretazioni dell'International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRC).

Il bilancio consolidato al 31/12/2016 è stato messo a nostra disposizione congiuntamente al progetto di bilancio separato della società e alla relazione sulla gestione il 20/03/2017 e anche per esso abbiamo rinunciato ai termini legali di cui all'art 2429 codice civile.

La data di chiusura dei bilanci delle società incluse nel consolidato coincide con quella del bilancio della società incluse nel consolidamento.

Il bilancio consolidato si chiude con un'utile d'esercizio di euro 1.740 mila euro, ed un patrimonio netto consolidato positivo di euro 69.263 mila.

Nella nota integrativa sono analiticamente indicati i criteri e l'area di consolidamento.

In ordine alla relazione sulla gestione, si rileva la completezza informativa e la congruenza dei dati con quelli risultanti dal bilancio consolidato.

▪ **Conclusioni**

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella Relazione di revisione del Bilancio separato senza rilievi, il Collegio sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2016, così come redatto dagli Amministratori.

Ringraziando gli Amministratori e la società per la fattiva collaborazione prestata nell'espletamento del nostro incarico, ricordiamo che con l'approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 scade il nostro mandato triennale e invitiamo l'assemblea a determinare in merito.

Padova, 21 Marzo 2017

Il Collegio Sindacale

Presidente Ezio Busato

Sindaco effettivo Alberto Bisello

Sindaco effettivo Barbara Russo

