

SIT S.P.A.

Sede in Padova (Padova) – Viale dell'Industria, n.31/33

Iscritta al Registro Imprese di Padova al nr. 04805520287

\*

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI**

**ai sensi dell'art. 2429, comma 3°, c.c.**

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2017 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, secondo le Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

***Attività di vigilanza***

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto sociale e non si rilevano osservazioni o rilievi.

Abbiamo ottenuto dagli amministratori e dai responsabili delle altre funzioni aziendali informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società e dalle sue controllate e possiamo ragionevolmente assicurarVi che le azioni deliberate dal Consiglio di Amministrazione e dall'Assemblea degli Azionisti sono conformi alla legge e allo Statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Pertanto, il Collegio Sindacale dà atto che le scelte gestionali sono ispirate al principio di corretta informazione e ragionevolezza.

Nel corso dell'esercizio 2017 la Società non ha effettuato operazioni atipiche e/o inusuali.

Nell'ambito delle attività di riorganizzazione del Gruppo SIT, due eventi rilevanti per la Società sono intervenuti nell'esercizio 2017:

- la quotazione al mercato AIM in data 20 luglio 2017;
- la rinegoziazione del debito finanziario con il sistema bancario.

Nell'ambito delle operazioni svolte con società del Gruppo SIT o con parti correlate ex artt. 2391 e 2391-bis c.c.:

- abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni infragruppo riguardanti ordinari rapporti patrimoniali, economici e finanziari con società controllate e collegate, con la società controllante, nonché con altre parti correlate. Tali rapporti sono stati dettagliatamente esposti nelle Note esplicative al bilancio di esercizio ed al bilancio consolidato nonché nella Relazione sulla Gestione. In particolare, rammentiamo:
  - o che la Società durante l'esercizio si è dotata di una procedura interna di valutazione ed approvazione delle operazioni con parti correlate, istituita in conformità a quanto previsto dall'art. 13 del Regolamento AIM e alle Disposizioni sulle Operazioni con Parti Correlate emanate da Borsa Italiana e con i principi stabili dall'articolo 10 della

Delibera Consob 17221/2010;

- o che i suddetti rapporti di natura ordinaria riguardano prevalentemente rapporti di natura finanziaria, commerciale, di prestazione di servizi e di consulenza;
  - o che le suddette operazioni con società controllate e collegate, con la società controllante e con altre parti correlate, sono regolate a normali condizioni di mercato;
- non abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali effettuate con parti correlate;
  - le informazioni rese dagli Amministratori nella Relazione sulla Gestione e nelle Note esplicative al bilancio di esercizio ed al bilancio consolidato sulle operazioni infragruppo e/o con parti correlate, sono considerate adeguate.

Abbiamo tenuto periodiche riunioni con la Società di Revisione Ernst & Young nel corso delle quali ci è stato presentato il piano di revisione, i risultati e le questioni fondamentali emerse in sede di revisione legale. Da tali riunioni non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c., né risultano pervenuti esposti da parte di azionisti e/o di terzi ex art. 2409 c.c.

Il Collegio Sindacale non ha rilasciato e formulato, nel corso dell'esercizio 2017, pareri richiesti dalla legge.

Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società e delle disposizioni impartite dalla Società alle società controllate. Ha mantenuto contatti con i corrispondenti organi di controllo delle società controllate di diritto italiano, ottenendo notizie dai componenti del Collegio Sindacale di dette società controllate; ciò ai fini del reciproco scambio di dati e informazioni rilevanti. Da tale attività di vigilanza non sono state rilevate irregolarità, omissioni o fatti censurabili.

Il Collegio Sindacale ha inoltre rilevato che la Società ha operato e sta operando nell'adeguare il proprio assetto organizzativo, ai fini di rispondere ai requisiti richiesti per l'annunciata quotazione sul mercato MTA.

Il Collegio Sindacale ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di questo ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, l'esame dei documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla Società di Revisione. Il sistema amministrativo-contabile nel suo complesso risulta adeguato, integrato anche dal punto di vista delle procedure informatiche e coerente con le dimensioni e la struttura organizzata della Società e del Gruppo SIT. I principali fattori di rischio cui la Società ed il Gruppo SIT sono esposti, unitamente alle misure adottate per fronteggiarle, risultano adeguatamente classificati e descritti nelle Note esplicative e nella Relazione sulla Gestione.



Il Collegio dà atto di aver effettuato la verifica della presenza dei requisiti di indipendenza dei propri componenti, e di aver proceduto, con riferimento a ciascuno dei suoi componenti, a tale valutazione secondo procedure volte ad assicurare una valutazione imparziale e veritiera.

#### **Bilancio d'esercizio**

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 di SIT S.p.A. ed il bilancio consolidato del Gruppo SIT alla medesima data sono stati redatti secondo i principi contabili internazionali IAS/IFRS emanati dall'*International Accounting Standard Board* (IASB), in osservanza delle disposizioni di cui al D.Lgs 28 febbraio 2005, n. 38, attuativo del regolamento CE n. 1606/2002 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 19 luglio 2002.

Il Collegio Sindacale ha preso visione dei criteri adottati nella formazione dei bilanci anzidetti nonché al loro contenuto e alla struttura, all'area di consolidamento e all'uniformità di applicazione dei principi contabili, all'esistenza di una adeguata informativa sull'andamento aziendale e sulle valutazioni effettuate per la verifica della riduzione di valore delle attività (*impairment test*), e sul permanere del requisito di continuità aziendale.

Non essendo demandato al Collegio Sindacale il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, il Collegio ha vigilato sull'impostazione generale data al bilancio di esercizio e al bilancio consolidato, sulla loro generale conformità alla legge per quel che riguarda la loro formazione e struttura e a tale riguardo non vi osservazioni particolari da riferire.

Per quanto di conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio d'esercizio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4°, del Codice Civile.

Il progetto di bilancio d'esercizio che il Consiglio di Amministrazione Vi presenta per l'approvazione si chiude con una perdita di Euro 30,604 milioni, come risulta dallo stato patrimoniale e dal conto economico qui di seguito sinteticamente rappresentati.

#### Stato Patrimoniale (in /000 €)

Totale Attività	388.038
Totale Passività	265.604
Totale Patrimonio Netto	122.434

#### Conto Economico (in /000 €)

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	234.804
Risultato operativo	16.267
Risultato netto	- 30.604

Gli elementi salienti della gestione e il commento dei risultati ottenuti sono, a parere del Collegio Sindacale, presentati in modo chiaro ed esaustivo nella Relazione sulla Gestione al bilancio 2017 al quale questa relazione rinvia.

Il Collegio Sindacale ha verificato la rispondenza del bilancio d'esercizio e della Relazione sulla

Gestione ai fatti ed alle informazioni di cui vi è conoscenza a seguito dell'espletamento dei propri doveri e non ha osservazioni al riguardo.

La Società di Revisione, nelle proprie relazioni emesse in data 9 aprile 2018, ha espresso giudizi senza rilievi e senza richiami di informativa sul bilancio d'esercizio, sul bilancio consolidato e sulla Relazione sulla Gestione relativamente all'esercizio 2017.

Per tutto quanto sopra, il Collegio Sindacale esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 come presentato dal Consiglio di Amministrazione e concorda con la proposta del Consiglio stesso in merito alla destinazione del risultato d'esercizio.

\*

Padova, 10 aprile 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

Saverio Bozzolan -  
Presidente

Alberto Bisello

Ivano Pelassa

100.000	100.000
100.000	100.000
100.000	100.000

100.000	100.000
100.000	100.000
100.000	100.000