

FILIERA ORTOFRUTTICOLA ROMAGNOLA S.P.A.

Codice Fiscale 03594460408 e Partita Iva n. 03594460408

Sede Legale in 47522 CESENA (FC), Via Dismano, n.4001 - Pievesistina

Iscritta al R.E.A FO n. 307373

Capitale Sociale € 120.000,00 i.v.

* * *

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2019 redatta ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile**

Ai Signori Soci della "Filiera Ortofrutticola Romagnola S.p.A."

Il Collegio Sindacale ha svolto l'attività di vigilanza prevista dalla normativa vigente e dalle Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

La presente Relazione al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 è stata redatta ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del codice civile ed ha ad oggetto il resoconto dell'attività di vigilanza e controllo svolta dal Collegio Sindacale in conformità alla Legge.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art 2403 e seguenti del Codice Civile.

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

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei Soci, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della Legge e dello Statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del Patrimonio Sociale.



1

Abbiamo appreso dall'Amministratore Unico, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni e caratteristiche, effettuate dalla Società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della Revisione Legale dei Conti della Società e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti, che debbano essere evidenziati nella presente Relazione.

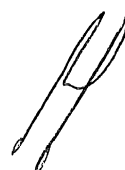
Il soggetto incaricato della Revisione Legale ha rilasciato la propria Relazione di Revisione al Bilancio in data 10 giugno 2020.

Si segnala solamente che tale relazione evidenzia che *l'amministratore unico ha illustrato nella nota integrativa al bilancio le incertezze relative ai fattori di rischio determinati dall'emergenza sanitaria dovuta alla diffusione dell'epidemia Covid- 19 con riferimento all'esercizio 2020, nonché le assunzioni effettuate per far fronte a tali rischi e incertezze.*

La Relazione conferma che il bilancio dell'esercizio, fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

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 dall'Amministratore Unico e dai Responsabili delle rispettive Funzioni Aziendali ed, 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



2



informazioni dai Responsabili delle Funzioni, dal Revisore Legale e l'esame dei documenti aziendali ed, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Al Collegio Sindacale non sono pervenute, nel corso dell'esercizio, né denunce ex - art. 2408 del Codice Civile né esposti.

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.

Osservazioni in ordine al Bilancio d'Esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio d'Esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2019, redatto in forma abbreviata, che è stato messo a disposizione, con parziale rinuncia dei termini da parte del Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandata 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 ed, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del Bilancio in commento, non ha derogato alle norme di Legge ai sensi dell'articolo 2423, comma 5, del Codice Civile.

Le Immobilizzazioni non sono state oggetto di deroga ai criteri di valutazione prescritti dall'art. 2426 del codice civile.



3

In considerazione dell'espressa previsione statutaria e, in specie, della deroga espressa contenuta nell'art. 106, comma primo, del D.L. 17 marzo 2020 n. 18, l'Assemblea Ordinaria per l'approvazione del Bilancio è stata convocata entro il maggior termine dalla chiusura dell'Esercizio.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della Revisione Legale dei Conti contenute nella Relazione di Revisione del Bilancio, il Collegio Sindacale propone all'Assemblea di approvare il Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dall' Amministratore Unico.

Il Collegio non ha osservazioni in merito alla proposta dell'Organo di Amministrazione circa la destinazione del Risultato d' Esercizio 2019.

Cesena, 13 giugno 2020

Il Collegio Sindacale:

Gasparini Roberto (Presidente)

Ferretti Aldo (Sindaco effettivo)

Santarelli Rita (Sindaco effettivo)

