

FILIERA ORTOFRUTTICOLA ROMAGNOLA S.P.A. – Socio Unico

C.F./ P.I. n. isc. Reg. Imprese 03594460408

Sede in VIA DISMANO 4001 PIEVESESTINA - 47023 CESENA FC

Numero R.E.A 307373

Capitale Sociale € 1.837.700 i.v.

*** * ***

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE

2020 redatta ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Al Socio Unico,

Nel corso dell'esercizio l'attività del Collegio Sindacale è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle e 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 2020 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.

La predisposizione e il deposito della presente relazione sono avvenuti, da parte dell'organo di controllo, derogando ai termini previsti dall'art. 2429 cc, anche in considerazione della rinuncia da parte dell'azionista – socio unico.

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 e ci siamo incontrati con l'Amministratore Unico e, 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.

Abbiamo appreso dall'Amministratore Unico, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare anche sugli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid- 19, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni e caratteristiche, effettuate dalla Società.

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 21 maggio 2021.

Abbiamo 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.

La Relazione conferma che il bilancio dell'esercizio, fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2020, 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 dell'assetto organizzativo, sulle misure adottate dall'Amministratore Unico per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid -19, anche tramite la raccolta di informazioni dall'Amministratore stesso 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 dal responsabile della funzione, dal Revisore Legale e dall'esame dei documenti aziendali e, 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 2020, 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 e, 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, né la Società ha fatto ricorso alla facoltà di sospensione dell'ammortamento annuo delle immobilizzazioni materiali e immateriali (IL13/1072020 n. 126).

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, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020 n. 27 e successive integrazioni 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 progetto di Bilancio, così come predisposto e, non ha osservazioni in merito alla proposta formulata dall'Amministratore Unico, riguardo alla destinazione del risultato d'esercizio 2020.

L'organo di controllo, concludendo, rammenta che con l'approvazione del presente Bilancio giungerà a scadenza il mandato del Collegio Sindacale e, nel ringraziare per la fiducia accordata, invita l'Assemblea ad assumere le necessarie deliberazioni.

Cesena, 21 maggio 2021

Il Collegio Sindacale:

Gasparini Roberto (Presidente)

Ferretti Aldo (Sindaco effettivo)

Santarelli Rita (Sindaco effettivo)