

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI AL  
BILANCIO 31/12/2019

All'Assemblea degli Azionisti  
Della Società Regionale della Liguria per l'Internazionalizzazione delle Imprese  
Liguria International s.c.p.a.

Oggi 8 giugno 2020 presso la sede operativa della Società Liguria International, in via XX Settembre n. 42 si sono riuniti, a seguito di convocazione del Presidente, il Dott. Giorgio Marziano, il Dr. Carlo Alberto Borrini ed in collegamento telefonico la Dott.ssa Paola Mottura sindaci effettivi, per procedere alla stesura della relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea di approvazione del bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2019

Il Collegio procede alla redazione della relazione ai sensi dell'art. 2429 c.c., secondo i criteri previsti dalle "Norme di comportamento del collegio sindacale - Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC essendo demandata, la funzione prevista dall'Art. 2403 e seg. c.c. e dall'Art. 2409 bis c.c. alla Dott.ssa Alessandra Ferrara come da delibera assembleare del 20 luglio 2017.

Promesso che:

ai sensi dell'art. 2429, c.c. il collegio sindacale è tenuto a riferire all'assemblea dei soci sui risultati dell'esercizio sociale e sull'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri e a fare le osservazioni e le proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione, con particolare riferimento all'esercizio della deroga di cui all'art. 2423, co. 4, c.c.

Il collegio esamina i contenuti dei documenti di bilancio quali approvati dall'organo di amministrazione nella seduta del 28/05/2020 e richiama gli approfondimenti e i controlli effettuati con speciale riferimento ai colloqui ed informazioni emersi negli incontri con i componenti dell'organo di amministrazione, con il responsabile amministrativo della società e con il revisore legale dei conti;

Nell'ambito di tale attività:

- Sono state oggetto di osservazione le operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale;
- Non sono emersi fatti censurabili né omissioni né esposti né denunce ex art. 2408 da parte dei soci che abbiano impegnato il Collegio in particolari indagini;
- Non sono emersi fatti che impongano osservazioni sul bilancio e sulla sua approvazione né in ordine ad altre materie di competenza del Collegio.

Il Collegio ha preso in esame il bilancio dell'esercizio 2019, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa, dal Rendiconto finanziario e dalla Relazione al governo della società. Per una migliore analisi della

situazione aziendale è stata redatta dall'organo amministrativo una relazione che viene allegata al bilancio. Ha quindi analizzato i dettagli esplicativi e i progetti allegati, svolgendo sul Bilancio e sulla relazione sulla Gestione, in base a tutta la documentazione probatoria prodotta, gli accertamenti e i controlli previsti dai "Principi di comportamento del Collegio Sindacale" raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

#### **Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2019 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 ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.**

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

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni 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 dagli Amministratori durante le riunioni svolte, nonché dal responsabile amministrativo durante le verifiche trimestrali, 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, ed in base alle informazioni acquisite non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo 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 e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso 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 bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2019, in merito al quale riferiamo quanto di seguito riportato.

- 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, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.
- Ai sensi dell'art. 2426 c.c., punto 5, non si è ritenuta la necessità di esprimere il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di ulteriori costi aventi utilità pluriennale.
- Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.
- Il Collegio ha altresì preso atto di quanto la società ha disposto in conseguenza della diffusione della pandemia Covid-19 ed in ottemperanza alle disposizioni di legge : l'attivazione dello smart working per i propri dipendenti è partita il giorno 10 marzo 2020 ed in via preventiva fino al 31 luglio 2020 salvo diverse disposizioni . Altresì il Collegio prende atto che , sempre in conseguenza delle emergenze che la diffusione epidemiologica stava creando e in riferimento all'art. 106 del D.L. 17 marzo 2020 n.18, la società ha ritenuto opportuno procedere, in deroga sia a quanto normativamente previsto sia alle diverse disposizioni, al rinvio dell'Assemblea di approvazione di bilancio dell'esercizio 2019 entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.
- Il Collegio prende altresì atto che il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Progetto di Bilancio non applicando quanto previsto dal Decreto-legge 19 maggio 2020 (pubblicato nel supplemento ordinario n. 21/L alla Gazzetta ufficiale n. 128 del 19 maggio 2020) recante "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" in conseguenza del quale è stato "stralciato" il saldo Irap . Cio' in base alla considerazione che si era già versato un acconto pari ad € 1.500 e pertanto non sarebbe più stato necessario appostare un importo di imposte relativo all'Irap pari ad € 1.635 ma solamente dell'importo pari all'acconto già versato. Pertanto la cifra pari ad € 135,00 costituirà una sopravvenienza attiva relativa all'anno 2020.

### Conclusioni

Alla luce di quanto sopra esposto :

Proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dagli Amministratori, e la proposta di destinare l'utile di euro 1.365,00 come segue:

- 1) Accantonamento per il 5% pari ad euro 68,00 a Riserva Legale;
- 2) Destinare la parte residua pari ad euro 1.297,00 a riserve straordinarie.

Il Collegio Sindacale ritiene inoltre doveroso rivolgere un sentito ringraziamento al responsabile amministrativo Dr. Enrico Stagno ed alla Sig.ra Daniela Punzoni per la faticosa collaborazione costantemente fornita con alta professionalità ai componenti del Collegio Sindacale.



Terminata la riunione, il Collegio Sindacale ne dà atto con la redazione e sottoscrizione del presente verbale.

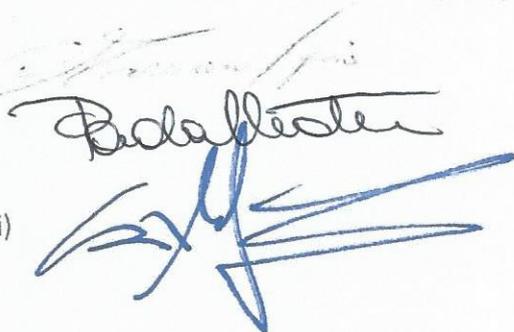
Null'altro hanno da far rilevare i sottoscritti Sindaci e ne danno atto col presente verbale che viene letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE

(Dott. Giorgio Marziano)

(Dott.ssa . Paola Mottura)

(Dott. Carlo Alberto Borrini)

Three handwritten signatures in blue ink are positioned to the right of the names. The top signature is for Giorgio Marziano, the middle one for Paola Mottura, and the bottom one for Carlo Alberto Borrini. The signatures are stylized and written in a cursive script.