BELVEDERE SPA

Sede: Via Marconi, 5-56037 Peccioli (PI)

Capitale Sociale deliberato €. 2.991.107,52, sottoscritto e versato €. 2.695.780,08

Registro Imprese di Pisa e C.F. 01404590505 – R.E.A. di Pisa N.125275

Relazione del Collegio Sindacale - non esercente la revisione legale dei conti - all'Assemblea dei soci ai sensi dell'art.2429 co.2 codice civile sul Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2013

Signori Azionisti,
il Consiglio di Amministrazione ha messo a nostra disposizione il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013 che evidenzia un risultato di esercizio positivo di €. 1.282.731 ed un patrimonio netto di €. 33.657.775 unitamente alla Relazione sulla gestione. Il suddetto Bilancio di esercizio è stato redatto in conformità ai Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) emessi dall'International Accounting Standards Board (IASB) ed omologati dalla Commissione Europea, nonché in conformità ai provvedimenti emanati in attuazione dell'art.9 del D.Lgs. n°38/2005.
Il controllo richiesto al Collegio Sindacale è un controllo di legittimità sostanziale, e non di merito, sulla validità delle operazioni di gestione.

1) Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, riunendoci periodicamente, ai sensi dell'art.2404 del codice civile, per le verifiche di cui all'art.2403 del codice civile e facendo risultare tale attività da appositi verbali.

2) In particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della Legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di Amministrazione della società svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento. In tali interventi abbiamo potuto verificare che le azioni deliberate dagli amministratori sono state improntate al rispetto della legge e dello Statuto sociale, non estranee all'oggetto sociale, non manifestamente imprudenti o azzardate, non in potenziale conflitto di interessi con la società, o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Abbiamo vigilato sull'adeguatezza e sul 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 sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo e contabile della società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, anche mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dall'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da evidenziare.
- Siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. In particolare le operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società nel corso dell'esercizio e le loro possibili evoluzioni sono ben rappresentate nella Relazione sulla Gestione predisposta dagli amministratori. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo Statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Le operazioni svolte con le parti correlate sono descritte nella Relazione sulla Gestione nonché nella nota integrativa.

3) Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con le singole società partecipate. Ai sensi dell'art.2409-septies c.c. il Collegio ha scambiato informazioni con la società di revisione Deloitte & Touche S.p.a. incaricata della revisione legale dei conti al fine di essere informati circa i controlli eseguiti. A tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile né esposti, né risultano avviate azioni o atti cui agli artt. 2393, 2393-bis, 2394 del Codice Civile.
Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.
Il Collegio Sindacale ha esaminato il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 effettuando una serie di verifiche come, innanzitutto, quella relativa agli schemi di Situazione Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Nota Integrativa per attestarne la loro conformità ai Principi Contabili Internazionali.
Non essendo a noi demandata la funzione di revisione legale di merito sul contenuto del Bilancio, abbiamo constatato l'osservanza delle norme di legge inerenti la procedura di formazione e l'impostazione data allo stesso; sulla rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui il Collegio Sindacale è a conoscenza a seguito della partecipazione alle riunioni degli organi sociali, all'esercizio dei suoi doveri di vigilanza e poteri di ispezione e controllo.
Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del Bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art.2423, quarto comma, del Codice civile.
Per quanto concerne la Relazione sulla gestione, abbiamo accertato la sussistenza del contenuto obbligatorio secondo quanto previsto dall'art.2428 c.c.; la valutazione di completezza e chiarezza informativa alla luce dei principi di verità, correttezza e chiarezza stabiliti dalla legge nonché accertato la corrispondenza e coerenza con le risultanze del bilancio.

Il Collegio Sindacale preso atto anche delle risultanze dell'attività svolta dalla società di revisione contenute nella relazione di revisione del bilancio che c'è stata messa a disposizione, ritiene che il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2013, oggi in esame, rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Belvedere Spa al 31/12/2013 e ritiene che non ci siano ragionevoli motivi ostativi all'approvazione del bilancio né obiezioni da formulare in merito alla proposta di riparto dell'utile predisposta dal Consiglio di amministrazione.

Peccioli, 11 aprile 2014

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott.Massimo Pecenco

Dott.Giacomo Maria Oliva

Rag.Claudio Urdicelli