

Società : NUGORO SPA
Sede: Piazza Indipendenza n.9, 08100 Nuoro
Capitale Sociale i.v.: euro 258.230
Iscritta al Registro delle Imprese di Nuoro al numero Rea: 78616
P.I.: 01153570914

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SULL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA
AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2019**

(EX ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE)

IL COLLEGIO SINDACALE:

DOTTOR **FRANCESCO MANCA**: PRESIDENTE

DOTTORESSA **GIOVANNA CATERINA MAMELI**: SINDACO EFFETTIVO

DOTTOR **MARIO USAI**: SINDACO EFFETTIVO

Società : NUGORO SPA
Sede: Piazza Indipendenza n.9, 08100 Nuoro
Capitale Sociale i.v.: euro 258.230
Iscritta al Registro delle Imprese di Nuoro al numero Rea: 78616
P.I.: 01153570914

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SULL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA

AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2019

(EX ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE)

Signori azionisti della società NUGORO S.p.A.,

avendo la società conferito l'incarico della revisione legale dei conti ad un Revisore Legale, non prevedendo lo Statuto che la revisione legale dei conti sia esercitata dal Collegio Sindacale, l'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'art. 2409-*bis* e seguenti del Codice civile, è stata svolta dal Revisore Legale Dottor Michele Faedda, così come durante il precedente esercizio.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2019 abbiamo svolto l'attività di vigilanza ai sensi dell'articolo 2403 del Codice civile, seguendo per quanto necessario o utile nello specifico caso, le "Norme di comportamento del Collegio Sindacale" raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Abbiamo vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

In particolare dai nostri verbali risulta che:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, alle adunanze del consiglio di amministrazione svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e per le quali abbiamo rilevato che le azioni deliberate sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dagli amministratori 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 o caratteristiche, effettuate dalla società ed abbiamo assicurato che le azioni poste in essere fossero conformi alla legge ed allo statuto sociale e non siano state manifestamente imprudenti, 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;

Società : NUGORO SPA
Sede: Piazza Indipendenza n.9, 08100 Nuoro
Capitale Sociale i.v.: euro 258.230
Iscritta al Registro delle Imprese di Nuoro al numero Rea: 78616
P.I.: 01153570914

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza 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 dall'esame dei documenti aziendali ed a tale riguardo non abbiamo informazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce *ex art.* 2408 del Codice civile.

Ai sensi dell'art. 2426 n.5 del Codice civile il Collegio attesta che non sono stati iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale costi di impianto e ampliamento.

Ai sensi dell'art. 2426 n.5 del Codice civile il Collegio attesta che non sono stati iscritti nell'attivo patrimoniale costi di sviluppo.

Ai sensi dell'art. 2426 n.6 del Codice civile il Collegio attesta che non sono stati iscritti nell'attivo patrimoniale costi di avviamento.

Il Revisore Legale Dottor Michele Faedda, con il quale si è interagito a fini comunicativi e di scambi informativi, ha rilasciato in data 15.06.2020 la relazione ai sensi dell'art.14 del D.Lgs 39/2010 in cui attesta, che il bilancio d'esercizio al 31.12.2019 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Vostra società, ed ha rilasciato un giudizio privo di rilievi.

Abbiamo esaminato il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2019, in merito al quale riferiamo quanto segue:

non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto 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, lo stesso è stato redatto secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione del bilancio, non risulta redatta la relazione sulla gestione, anche se sarebbe stato opportuno redigerla, come rilevato anche nella nostra relazione relativa all'esercizio precedente e ne abbiamo dato comunicazione nell'ultimo cda agli amministratori.

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, del Codice civile.

Società : NUGORO SPA
Sede: Piazza Indipendenza n.9, 08100 Nuoro
Capitale Sociale i.v.: euro 258.230
Iscritta al Registro delle Imprese di Nuoro al numero Rea: 78616
P.I.: 01153570914

Lo **STATO PATRIMONIALE** evidenzia i seguenti valori:

Attivo: euro 1.829.557

Passivo: euro 1.829.557

di cui Patrimonio netto: euro 328.726

Il **CONTO ECONOMICO** presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione: euro 2.853.918

Costi della produzione: euro 2.811.053

Differenza: euro 42.865

Proventi e oneri finanziari: euro (1)

Imposte dell'esercizio : (35.461)

Utile d'esercizio: euro 7.403

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dell'attività di vigilanza svolta e non abbiamo osservazioni al riguardo. Relativamente alla continuità aziendale connessa al Covid -19 non risultano evidenziate significative incertezze in grado di minare la capacità della Società di continuare a costituire un complesso economico funzionale destinato al conseguimento dello scopo sociale per un prevedibile arco temporale futuro relativo ad un periodo di almeno 12 mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2019, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'organo amministrativo per la destinazione dell'utile di esercizio.

Nuoro, 15.06.2020

Il Collegio Sindacale:

(Dottor Francesco Manca : Presidente)

(Dottoressa Giovanna Caterina Mameli : Sindaco effettivo)

(Dottor Mario Usai : Sindaco effettivo)

FIRMATO DIGITALMENTE

FIRMATO DIGITALMENTE

FIRMATO DIGITALMENTE