VITALI S.p.A.

Sede in Peschiera Borromeo (MI) – via Lombardia, 2/A
Capitale sociale Euro 60.000.000,00 i.v.
Registro Imprese e Codice Fiscale n. 01948410160 - Rea n. MI-1756450

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 redatta ai sensi dell'art. 2429, comma 2, C.C.

All'Assemblea degli Azionisti della società Vitali S.p.A.

Premessa

La presente relazione agli azionisti di Vitali S.p.A. (nel seguito la "Società") è stata approvata collegialmente.

Il Collegio sindacale dà preliminarmente atto che gli azionisti della Società hanno rinunciato, in data 12 giugno 2023, ai termini ad essi spettanti ai sensi dell'articolo 2429, comma 3 del Codice Civile.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2022, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio positivo per euro 10.647.703.

Il bilancio è stato messo a nostra disposizione dopo l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione in data 15 maggio 2023.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti Deloitte & Touche S.p.A. ci ha consegnato la propria relazione contente un giudizio senza modifica.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate, consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì approvato in data 15 maggio 2023 il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022, predisposto avendo superato i limiti di cui all'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, che comprende i dati della Società e delle controllate Roncello Capital S.r.l. (100%), Milano Alta S.r.l. (60%), Vest Campus S.r.l. (100%) e BG3 S.r.l. (100%). Anche il bilancio consolidato è oggetto di revisione da parte di Deloitte & Touche S.p.A., che ci ha anticipato che la propria relazione conterrà un giudizio senza modifica.

Attività svolta

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile sul loro concreto funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee degli azionisti ed alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.

Abbiamo acquisito dal management della Società, anche durante le riunioni svolte, 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 e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento 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, 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 dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari

da riferire.

Abbiamo acquisito informazioni dall'organismo di vigilanza nominato ai sensi del D. Lgs. 231/2001 e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo 231 che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Non sono pervenute denunzie dai soci né ex art. 2408 né ex art. 2409 del Codice Civile.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 D.L. n. 118/2021 ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-octies D.Lgs. 12 gennaio 2019, n. 14. Non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui art. 25-novies D.Lgs. 12 gennaio 2019, n. 14, o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30-sexies D.L. 6 novembre 2021, n. 152, convertito dalla legge 29 dicembre 2021, n. 233, e successive modificazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri e osservazioni 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

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "*il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2022 e 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*".

Il Collegio ha preso atto che il Consiglio di Amministrazione ha deliberato il differimento del termine di 180 giorni dalla data di chiusura dell'esercizio per l'approvazione del bilancio, come consentito dallo statuto sociale e dall'art. 2364 del Codice civile, tenuto conto dell'obbligo della Società di redigere il bilancio consolidato.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, del Codice Civile.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, invitiamo gli azionisti ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio Sindacale concorda con la proposta formulata dagli amministratori nella nota integrativa in cui si prevede di destinare il 5% del risultato dell'esercizio a Riserva legale e di portare a nuovo la differenza.

Milano, 14 giugno 2023

Il Collegio Sindacale

Il Presidente – Daniela Pasquarelli

Il sindaco effettivo – Laura Raimondi Cominesi

Il sindaco effettivo – Mario Tommaso Buzzelli