

P.T.C. PORTO TURISTICO DI CAPRI S.p.A.
PIAZZA UMBERTO I – 80073 CAPRI (NA)
Capitale Sociale € 1.000.000,00 i.v.
Iscr. Reg. Imprese 06118920633 Rea 473496
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO AL 31.12.2016

Egregio Azionista,

la presente relazione è resa nel quadro delle disposizioni del Codice Civile, come modificate dal D. Lgs. 17 gennaio 2003 n. 6, al fine di procedere alla redazione del verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 C.C. e ai sensi dell'art. 2429 C.C. secondo i criteri previsti dalla Norma n. 7 delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale – Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate, emanate dal CNDCEC e vigenti dal 30 settembre 2015.

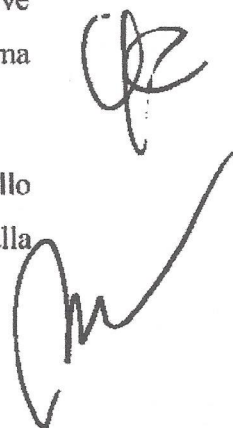
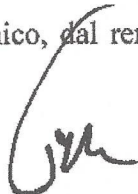
Premesso che:

- Ai sensi dell'art. 2429, co. 2, C.C. il Collegio Sindacale è tenuto a riferire all'Assemblea dei soci nell'ambito dell'attività per i controlli di pertinenza nel corso dell'esercizio chiuso con il Bilancio al 31.12.2016.

Dato atto che:

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato approvato dall'organo di amministrazione, - ai sensi dell'art. 2364 del Codice Civile dell'articolo 14 dello Statuto - avvalendosi del maggior termine di 180 giorni per motivi connessi all'applicazione delle nuove disposizioni del D.Lgs 139/2015 in materia di bilancio unitamente alla prima applicazione dei nuovi principi contabili emanati a dicembre 2016.

E' stato trasmesso al Collegio in data 5 maggio 2017 e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla



nota integrativa. Inoltre, l'organo di amministrazione ha, altresì, predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428, c.c.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

- I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, per effetto della prima applicazione delle modifiche introdotte nell'art. 2426, c.c. ad opera del D.Lgs. 139/2015;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

In merito alla tipologia dell'attività svolta, alla sua struttura organizzativa e contabile è stato possibile confermare come la società abbia operato nel 2016 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

Tanto premesso, il Collegio Sindacale dà atto di quanto segue:

Le attività svolte hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dello stesso sono state regolarmente svolte le riunioni – nel numero di quattro - di cui all'art. 2404. Ha, inoltre, preso parte alle otto adunanze del Consiglio di Amministrazione, prendendo atto del confronto di opinioni fra il Presidente, i Consiglieri, il Direttore Generale ed i singoli intervenuti e per le quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ha rilevato violazioni della legge e dello Statuto sociale, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Ha presenziato alle tre Assemblee dei Soci.



Durante le verifiche periodiche, il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico, e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi. Si sono anche avuti confronti con il professionista che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica con riscontri positivi.

Il collegio sindacale ha, quindi, periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il collegio sindacale può affermare che:

le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;

- o sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- o le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- o non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;



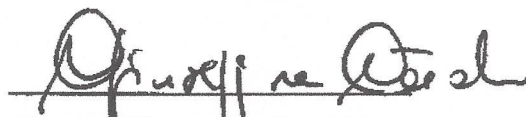
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406, c.c.;
- si è riunito con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti raccogliendo informazioni sull'attività svolta, sui controlli effettuati e sulla verifica di congruenza fra le scritture contabili e le risultanze del bilancio e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione. In data ~~..8~~ maggio 2017, il revisore legale dei conti ha presentato la propria relazione al bilancio al 31/12/2016, ai sensi dell'art. 14 D. Lgs 27 gennaio 2010 n. 39. Con la stessa ha espresso giudizio professionale senza rilievi ed eccezioni affermando che il bilancio d'esercizio *"fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31/12/2016 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"*;
- ha incontrato l'ODV che ha l'incarico dell'adeguamento del modello organizzativo ai sensi della L. 231/2001;
- non essendo demandato al Collegio Sindacale la revisione legale dei conti e, quindi, il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, ha vigilato sull'impostazione generale data allo stesso e sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura. Ha verificato l'osservanza delle norme di legge nel processo di formazione della relazione sulla gestione e della nota integrativa nonché la completezza dell'informazione ed a tale riguardo il Collegio non ha osservazioni particolari da riferire;
- non ha ricevuto comunicazioni ai sensi dell'art. 2408 del C.C.;
- per quanto a conoscenza del Collegio, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quarto C.C.;

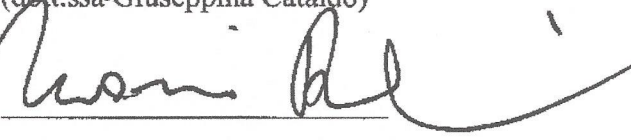
- o in merito alla destinazione del risultato netto di esercizio, il collegio non ha nulla da osservare.

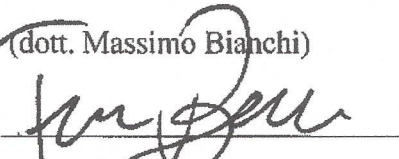
Considerando tutto quanto sopra, e con riferimento alle risultanze dell'attività svolta dal revisore legale dei conti, questo Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, così come redatto dagli amministratori, unitamente alle relazioni accompagnatorie e ad accettare il riporto a nuovo dell'Utile 2016 di €1.526.378,00 così come proposto in Nota Integrativa.

Capri, 12 maggio 2017

Il Collegio Sindacale


(dott.ssa Giuseppina Cataldo)


(dott. Massimo Bianchi)


(avv. Teodorico Boniello)