

CATAS S.P.A.

Sede in VIA ANTICA N.2473-33048 SAN GIOVANNI AL NATISONE(UD)

Relazione del Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2429, II comma, del Codice Civile

Signori Soci,

1. La Società ha conferito l'incarico della revisione legale dei conti ad un Revisore iscritto nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, e pertanto detta attività, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dal dott. Ardiani Alessandro, nominato dall'Assemblea dei soci del 11.05.2017.
2. Il Collegio sindacale ha svolto nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2018 il controllo di legalità sull'attività sociale e sull'amministrazione previsto dall'art. 2403 e seguenti del Codice Civile. 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.
3. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, dall'esame della documentazione e dai colloqui con il Revisore legale dei conti. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, 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, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili della funzione.
4. Nel corso dell'esercizio, abbiamo partecipato alle riunioni dell'Organo amministrativo e, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dallo stesso sull'andamento della gestione sociale.
5. Non sono state riscontrate operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.
6. Il Revisore legale dott. Ardiani Alessandro ha rilasciato in data 11.04.2019 la Relazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs n. 39/2010, in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2018 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società.
7. Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 del Codice Civile.
8. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
9. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri.
10. Il Collegio ha svolto la funzione di Organismo di vigilanza istituito ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001 in base alla delibera del Consiglio di amministrazione del 14.07.2017 e nell'espletamento di tale funzione non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.
11. Il Collegio sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso il Revisore legale, l'osservanza delle norme di legge inerenti alla formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio della Società e della relazione sulla gestione. Inoltre, il Collegio sindacale ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economico-aziendali.

12. Il Collegio sindacale conferma che gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quinto comma, del Codice Civile.
13. Lo stato patrimoniale evidenzia un utile d'esercizio di Euro 906.754 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	12.954.434
Passività	Euro	4.693.450
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	7.356.230
- Utile d'esercizio	Euro	906.754

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	7.100.510
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	5.892.697
Differenza	Euro	1.207.813
Proventi e oneri finanziari	Euro	(2.893)
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	Euro	(14.153)
Risultato prima delle imposte	Euro	1.190.767
Imposte sul reddito	Euro	(284.013)
Utile dell'esercizio	Euro	906.754

14. Il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2018, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio di € 906.754 come proposto dal Consiglio di Amministrazione.

San Giovanni al Natisone, 12.04.2019

Il Collegio sindacale
 Emilia Mondin
 Alberto Di Fant
 Federica Sangalli

Il sottoscritto cav. Bernardino Ceccarelli dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.