Reg. Imp. 01581890462
Rea.151969

GESAM SPA
Società soggetta a Direzione e coordinamento di Lucca Holding spa

Sede in VIA NOTTOLINI 34 - 55100 LUCCA (LU) Capitale sociale Euro 28.546.672,00 I.V.

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Signori Azionisti della GESAM SPA,

Avendo la Società conferito l'incarico della revisione legale dei conti a una Società di Revisione legale iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, non prevedendo lo statuto che la revisione legale dei conti sia esercitato dal Collegio Sindacale l'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 2409-*bis* e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dalla Società di Revisione legale PKF ITALIA SPA incaricata dall'assemblea dei Soci.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge. Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, dall'esame della documentazione trasmessaci e dall'esame del libro della revisione 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, nonché sull'appropriatezza delle disposizioni impartite alle società controllate al fine dell'adempimento degli obblighi di comunicazione.

Nel corso dell'esercizio, abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, e nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale.

Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo .

Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata le principali operazioni con parti correlate o infragruppo.

La Società di Revisione ha rilasciato la relazione ai sensi dell'art. 2409-ter del Codice in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società.

Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 la Vostra società non ha conferito alla Società di Revisione incarichi diversi dall'attività di revisione legale dei conti ai sensi di legge.

Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha espresso il proprio parere in merito ai compensi stabiliti per l'Organismo di Vigilanza nonché verso il Garante del Codice Etico.

Il Collegio si è incontrato con l'Organo di Vigilanza circa l'osservanza delle specifiche norme di legge oggetto di sua verifica.

Il Collegio sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso la società di revisione legale, circa l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio della Società e della relazione sulla gestione a corredo dello stesso. 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.

Il Collegio sindacale conferma che gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile, salvo quanto segue:
"il Collegio Sindacale ha preso atto della modifica del criterio di valutazione relativo alla contabilizzazione dei dividenti intra gruppo, modifica avvenuta per espressa richiesta formulata e contenuta nelle nuove direttive contabili pervenute dalla controllante Lucca Holding spa".

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro. 3.751.172 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	82.483.016
Passività	Euro	38.460.118
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	40.271.728
- Utile (perdita) dell'esercizio	**Euro**	**3.751.172**
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	17.894.910

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	21.925.058
Costi della produzione (costi non finanziari)	**Euro**	16.470.756
Differenza	Euro	**5.454.302**
Proventi e oneri finanziari	Euro	597.398
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	
Risultato prima delle imposte	Euro	6.051.700
Imposte sul reddito	Euro	2.300.528
Utile (Perdita) dell'esercizio	**Euro**	**3.751.172**

Il Collegio sindacale ha verificato che gli Amministratori non hanno proceduto alla rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi sia della legge n. 185/2008, sia della legge n. 147/203 art. 1 commi da 140 a 152.

Il Collegio sindacale si è tenuto costantemente in contatto con la Società di Revisione, attraverso riunioni presso la sede sociale. Nel corso delle riunioni la società di revisione, sulla base degli accertamenti effettuati non ha rilevato fatti censurabili.

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Per quanto precede, il Collegio Sindacale, che esprime il proprio consenso alla rinuncia dei termini previsti ai sensi dell'art 2429 C.C., non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2013, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Lucca, 11 aprile 2014

Per il Collegio sindacale
Il Presidente