

ALMA PETROLI S.p.A.

Sede in: via di Roma 67, 48100 RAVENNA (RA)

Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese di Ravenna n. 01088570393

Numero REA: RA 119560

Capitale Sociale €uro 10.000.000 i.v.

_

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI SUI
RISULTATI DELL'ESERCIZIO SOCIALE CHIUSO AL 31/12/2022 AI SENSI
DELL'ART. 2429, COMMA 2, CODICE CIVILE**

All'Assemblea degli Azionisti di ALMA PETROLI S.p.A.

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1 gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

E' stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della ALMA PETROLI S.p.A. (la "Società") al 31.12.2022 redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un utile dell'esercizio di €uro 14.260.388=.

Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

Sempre in tale data il soggetto incaricato alla revisione legale dei conti, Deloitte & Touche S.p.A., ci ha consegnato la propria relazione contenente un giudizio senza modifiche o richiami di informativa.

Da quanto riportato nella suddetta relazione del soggetto incaricato della revisione legale

il bilancio d'esercizio al 31-12-2022 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.

Il Collegio Sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla Norma 3.8. delle "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.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

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

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato particolari da segnalare.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo, 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 dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale della Società rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Abbiamo incontrato l'Organismo di Vigilanza ("O.d.V.") che ci ha riferito come nello svolgimento della loro attività non siano emerse criticità o indicatori di rischio rispetto alle

prescrizioni di cui al modello Organizzativo 231/01.

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.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c. e ex art. 2409 c.c.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021 o 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.

Il Collegio Sindacale ha rilasciato la proposta motivata per l'attribuzione dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2023, 2024 e 2025.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio e al bilancio consolidato

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "il bilancio di esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31.12.2022, 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”.

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.

La Società ha redatto il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 della ALMA PETROLI S.p.A. e della sua controllata ALMA SERVICES s.r.l., essendo a ciò tenuta ai sensi del D.Lgs. n.127/1991. A tale riguardo diamo atto che:

- il bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2022 è stato predisposto in accordo con gli International Financial Reporting Standards (“IFRS”) emessi dall’International Accounting Standards Board (IASB);
- la società di revisione ha emesso in data odierna la propria relazione sul bilancio consolidato esprimendo un giudizio senza modifiche o richiami d’informativa attestando altresì che “il bilancio consolidato fornisce una rappresentazione “veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Gruppo al 31 “dicembre 2022, del risultato economico e dei flussi di cassa per l’esercizio “chiuso a tale data in conformità agli International Financial Reporting Standards “adottati dall’Unione Europea”;
- sulla base delle attività di verifica di nostra competenza, non abbiamo riscontrato fatti o circostanze che possano far ritenere che l'impostazione generale data al bilancio consolidato, ed in particolare per quel che riguarda la sua formazione e struttura, non sia conforme alla legge.

Alla luce di quanto sopra esposto, gli amministratori ritengono che la solidità patrimoniale della Società e del Gruppo sia tale da non fare emergere incertezze sulla continuità aziendale.

3) 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 di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella Nota Integrativa.

--**--

La presente Relazione è stata approvata con consenso unanime.

Ravenna, li 23 maggio 2023

Il Collegio Sindacale

GIANLUIGI FACCHINI – Presidente

NINO GIORGIO DI GIORGI – Sindaco Effettivo

FRANCESCO CAPUCCI – Sindaco Effettivo

Il sottoscritto Antonio Serena Monghini, nato a Roma il 31/05/1947 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 ed il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.