

AMAGA S.p.A.

Sede: Viale C. Cattaneo, 45 – 20081 Abbiategrasso (MI)

Capitale Sociale Euro 2.192.076,00 interamente versato

P.IVA / Cod. Fisc. / Registro Imprese di Milano Monza-Brianza Lodi 11487760156

REA MI-1510253

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SULL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C. BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2024

All'assemblea degli Azionisti della società AMAGA S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 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 nel mese di dicembre 2023 e vigenti dal 1° gennaio 2024.

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 AMAGA S.p.A. al 31/12/2024, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un Utile d'esercizio di Euro 122.557. Il bilancio è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 31 marzo 2025 e messo a disposizione del Collegio sindacale nei termini di legge.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella 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 dei dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale che è il responsabile del giudizio professionale sul bilancio di esercizio ai sensi dell'art. 14 D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39. L'incarico di revisione legale, a norma del D.Lgs. 39/2010, è svolto dalla società RIA GRANT THORNTON S.p.A., (in seguito "Società di Revisione"), la cui nomina scade con l'esercizio 2024.

La Società di Revisione ci ha consegnato la propria relazione datata 15 aprile 2025, contenente un giudizio senza modifica. Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31/12/2024 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 alla normativa che ne disciplina la redazione.

Avendo partecipato alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, il Collegio Sindacale può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono state conformi alla legge e allo statuto sociale.



Per quanto riguarda, nello specifico, il bilancio d'esercizio proposto all'approvazione dei Soci da parte del Consiglio di Amministrazione, vengono riportate alcune cifre di cui si compone:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		18.762.195
PASSIVO E PATRIMONIO		
- Patrimonio Netto		
Capitale e Riserve	4.970.747	
Utile dell'esercizio	122.557	5.093.304
- Fondi, debiti, ratei e risconti		13.668.891
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO		18.762.195

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione	18.910.899
B) Costi della produzione	-18.418.088
- Differenza fra Valore e Costi della produzione (A-B)	492.811
C) Totale proventi e oneri finanziari	-302.047
Risultato prima delle imposte	190.764
- Imposte sul reddito dell'esercizio	-68.207
Utile dell'esercizio	122.557

1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

In adempimento ai doveri imposti dagli artt. 2403 e ss. c.c.:

- 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 e sul loro concreto funzionamento;
- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato particolari da segnalare;
- abbiamo acquisito dall'organo amministrativo con adeguato anticipo e 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;
- con il soggetto incaricato della revisione legale, abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza;
- abbiamo preso visione dei verbali relativi all'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del Modello Organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- abbiamo acquisito conoscenza e 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.

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri e osservazioni previsti dalla legge, né sono state presentate denunce al tribunale ex art. 2409 del Codice Civile.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

2) 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 2024, 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, c.c.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

L'Organo Amministrativo ha altresì predisposto la Relazione sul Governo Societario ai sensi dell'art. 6, c. 4 del D. Lgs. 175/2016, nonché la Nota di commento ai Conti Annuali Separati in base al disposto della Direttiva del 09/09/2019 adottata dal Dipartimento del Tesoro del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Direzione VIII). Tali prospetti sono stati sottoposti a revisione legale dalla società incaricata, il cui giudizio è contenuto all'interno della relazione di revisione cui si rimanda.

In merito alla continuità aziendale, intesa come capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio, gli Amministratori hanno effettuato la valutazione prospettica nella Nota Integrativa.

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, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione, da parte dei soci, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio Sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

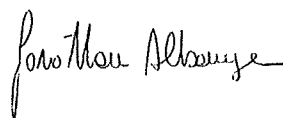
Abbiategrosso, 15 aprile 2025

Il Collegio Sindacale

Dott. Fabio Alesi (Presidente)



Dott. Jonathan Vittorio Albanese (Sindaco effettivo)



Dott.ssa Alessandra Vignati (Sindaco effettivo)

