

Ki Group S.P.A.

Sede in Torino – Strada Settimo 399/11
Capitale Sociale Euro 551.500 i.v.
Iscritto alla C.C.I.A.A. di Torino
Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03056000015
Partita IVA: 03056000015 - N. Rea: 725099

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea di approvazione del Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013 (art. 2429, comma 2, codice civile)

Signori Azionisti,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione nella riunione tenutasi il giorno 25 marzo 2014, e da questo regolarmente comunicato ai sensi di legge.

Preliminarmente si segnala che: a) nel corso dell'esercizio, in data 14 novembre 2013, si è conclusa con successo l'operazione di aumento di capitale sociale e di quotazione della azioni ordinarie della società sull'AIM Italia – Mercato Alternativo del Capitale – con avvio delle negoziazioni in data 18 novembre 2013; b) successivamente alla chiusura dell'esercizio, in data 27 gennaio 2014, a seguito della risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti con la società PricewaterhouseCoopers Spa, l'assemblea degli azionisti ha nominato - per il novennio 2013 – 2021 – la società Ria Grant Thornton Spa.

ATTIVITÀ DI VIGILANZA SVOLTA DAL COLLEGIO SINDACALE DURANTE L'ESERCIZIO SOCIALE

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prescritta dall'art. 2403 del codice civile. Nello svolgimento di tale attività abbiamo osservato le norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Nell'ambito di detta attività di vigilanza, abbiamo svolto le prescritte verifiche trimestrali avendo riguardo ai seguenti aspetti:

1. Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
2. Abbiamo partecipato all'assemblee degli azionisti del 6 Maggio 2013, del 3 Settembre 2013

(in sede ordinaria e in sede straordinaria) e del 24 Settembre 2013, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazione della legge e dello statuto sociale, né operazioni manifestamente imprudenti.

3. Abbiamo partecipato alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate. In occasione delle predette riunioni siamo stati informati dagli Amministratori sul generale andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo effettuate dalla società. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale.
4. Abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
5. Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e dall'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
6. Nel corso dell'esercizio abbiamo emesso i seguenti (pareri/relazioni/consensi):
 - a. in data 8 agosto 2013, relazione e parere di congruità ai sensi dell'art. 2441, comma 6, del codice civile;
 - b. ai sensi dell'art. 2426 del codice civile, parere favorevole alla capitalizzazione, tra i costi di impianto e di ampliamento, dei costi inerenti il processo di quotazione presso all'AIM Italia – Mercato Alternativo del Capitale;
 - c. in data 10 gennaio 2014, la proposta motivata in ordine al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti.
7. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 del codice civile, né sono pervenuti esposti.

OSSERVAZIONI E PROPOSTE IN RELAZIONE AL BILANCIO, ALLA SUA APPROVAZIONE E AL RISULTATO DI ESERCIZIO

Il fascicolo di bilancio chiuso al 31 dicembre 2013, che è composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, evidenzia un utile pari a € 1.113.572.

Abbiamo esaminato il fascicolo di bilancio in merito al quale segnaliamo quanto segue:

- non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale dello stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- 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;
- per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella predisposizione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del codice civile;
- abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.
- la società di revisione Ria Grant Thornton Spa ha rilasciato, in data odierna, la relazione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs 27.1.2010 n. 39, e dell'art. 165 del D.Lgs 24.02.1998, n. 58, nella quale si attesta che il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013 della Società è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico delle Società. La società di revisione attesta inoltre che la relazione di Gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Ki Group Spa al 31 dicembre 2013.

Il Collegio Sindacale preso atto del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013, non ha obiezioni da formulare in merito alle proposte di deliberazione presentate dal Consiglio di Amministrazione sulla destinazione dell'utile d'esercizio.

Milano, 11 aprile 2014

Il Collegio sindacale

F.to Jean-Paul Baroni

F.to Monia Cascone

F.to Carlo Polito

