

AFM S.P.A.

Sede legale in Bentivoglio (BO), Blocco 11.1 Loc. Interporto

Capitale Sociale € 34.560.470,28 i.v.

Partita IVA, Codice Fiscale e numero iscrizione Registro Imprese di Bologna: 01809291204

N.R.E.A.: BO - 391391

Direzione e coordinamento Admenta Italia S.p.A.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ai sensi dell'art. 2429, comma 2, C.C.

all'assemblea di approvazione del bilancio al 31.01.2025

* * *

All'assemblea degli azionisti della Società AFM S.P.A.,

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa vigente, sottoponiamo alla Vostra attenzione il presente documento che ha la natura di Relazione all'Assemblea dei Soci di cui all'art. 2429, comma 3, C.C.

Il Collegio Sindacale è stato nominato, nella sua attuale composizione, dall'assemblea dei Soci in data 29 maggio 2024 e, rispetto al precedente mandato, ha avuto due nuovi ingressi fra i suoi componenti effettivi nelle persone del Dott. Piero Pagani, Presidente, e della Dott.ssa Patrizia Prefi sindaco effettivo. In ottemperanza alla normativa e alla prassi vigenti, il Presidente del Collegio sindacale e i sindaci effettivi hanno dichiarato la propria indipendenza ponendo agli atti il procedimento di autovalutazione.

Nel corso del periodo relativo all'esercizio chiuso al 31 gennaio 2025 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.

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

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della AFM S.p.A. al 31.01.2025, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio positivo di euro 5.381.816. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge ai sensi dell'art. 2429 c.c..

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 revisione legale ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 14 D. Lgs 27 gennaio 2010 n. 39 è stata affidata alla società di revisione EY S.p.A. alla quale sono demandati in via esclusiva gli accertamenti di natura contabile.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti ci ha consegnato la propria relazione datata 13.05.2025 contenente un giudizio senza modifica.

Pertanto, da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.01.2025 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.



La presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della società, nei 15 giorni precedenti la data dell'assemblea di approvazione del bilancio oggetto di commento.

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

Si dà preliminarmente atto che nel corso dell'esercizio la società ha proseguito l'attività di riorganizzazione intrapresa nell'esercizio precedente, con ricadute nei diversi ambiti aziendali, come anche illustrato nella Relazione al bilancio chiuso al 31/01/2025. In tale contesto il Collegio sindacale ha svolto la seguente attività.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee degli azionisti e alle adunanze del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni rese disponibili, e per quanto a nostra conoscenza, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli amministratori delegati, 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.

Abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza dal quale abbiamo ottenuto specifiche risposdenze in merito alle voci più significative del bilancio.

Dalla relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza e dallo scambio di informazioni intercorso, non sono emerse significative criticità rispetto alla corretta attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 8 giugno 2001, n. 231, in corso di revisione e di aggiornamento, che debbano essere evidenziate nella presente relazione.




Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni, compatibilmente con le esigenze di riorganizzazione interna che la società ha intrapreso, 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, compatibilmente con le esigenze di riorganizzazione interna che la società ha intrapreso, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

In base alle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali effettuate con società del gruppo o parti correlate.

Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Non sono state presentate denunce al Tribunale ex art. 2409 c.c.

2   

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione 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 del soggetto incaricato della revisione legale 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.

Il Collegio sindacale ha approvato la delibera di cooptazione dell'amministratore in data 31.10.2024, a cui è seguito l'avvicendamento del Presidente della società con assemblea del 28.11.2024.

Il Collegio rilascerà il proprio parere in ordine alla risoluzione consensuale dell'attuale incarico di revisione legale e la proposta motivata per il conferimento di un nuovo incarico in data antecedente all'Assemblea di approvazione del bilancio.

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

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 gennaio 2025, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario, nota integrativa in formato XBRL, Relazione sulla gestione, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 29 aprile 2025 e messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo 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.

La società di revisione EY S.p.A. ha predisposto la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 senza evidenza di richiami di informativa o di rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio, essendo il giudizio rilasciato "senza modifica".

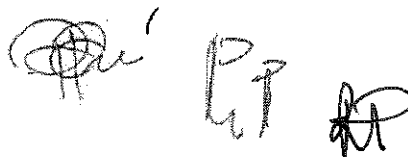
Abbiamo verificato che gli amministratori hanno dichiarato la conformità alle norme di riferimento che disciplinano la redazione del bilancio d'esercizio.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma cinque, c.c.

3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando anche le risultanze, senza rilievi, dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione, da parte degli azionisti, del bilancio d'esercizio chiuso al 31.01.2025, così come redatto dagli Amministratori, nonché alla destinazione del risultato d'esercizio, come proposto dagli stessi.

Infine, Vi ricordiamo che con l'approvazione del presente bilancio verrà a scadere per compiuto triennio, il mandato conferito al Consiglio di Amministrazione. Vi invitiamo a deliberare in merito.

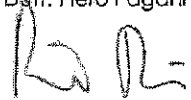
The page concludes with three handwritten signatures or initials in black ink. The first is a circular stamp with a signature inside. The second is a stylized signature that appears to be 'P.T.'. The third is another stylized signature, possibly 'M.P.'.

Vi ricordiamo altresì che l'Assemblea degli Azionisti dovrà deliberare in merito alla risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale e al conferimento di un nuovo incarico.

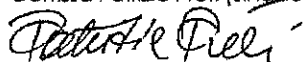
Bentivoglio, 13.05.2025

Il Collegio Sindacale

Dott. Piero Pagani (Presidente)



Dott.ssa Patrizia Preti (Sindaco effettivo)



Dott. Roberto Picone (Sindaco effettivo)

