

AGENZIA REGIONALE RECUPERO RISORSE SPA

Sede Legale: Firenze, Via di Novoli n. 26

Capitale sociale € 1.100.000,00 i.v. – R.E.A. di Firenze n. 441322 – Registro delle

Imprese di Firenze Codice Fiscale e Partita IVA 04335220481

Soggetta alla Direzione e Coordinamento della Regione Toscana

SOCIO UNICO

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUI RISULTATI

DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2021

Signor Azionista,

il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31.12.2021, è incaricato dell'attività di vigilanza di cui all'art. 2403 c.c., mentre l'esercizio della Revisione Legale, ai sensi dell'art. 2409 bis c.c., è affidato al Revisore indipendente Rag. Catia Buti.

Il Collegio Sindacale, in via preliminare, accerta che il Bilancio di esercizio sia stato redatto secondo i corretti principi contabili, applicando le norme di comportamento predisposte dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili.

Il bilancio che viene presentato all'Assemblea del Socio Unico per l'approvazione è relativo all'esercizio che si è chiuso, a termini di statuto, in data 31 dicembre 2021.

Il Bilancio è stato redatto in forma ordinaria ai sensi dell'art. 2435 bis del codice civile ed è costituito come previsto dall'art. 2423 c.c. dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa.

Il Collegio rileva che il presente bilancio è stato adottato dal Consiglio di Amministrazione in data 30 Marzo 2022.

Attività di vigilanza e controllo sulla gestione

In particolare il Collegio Sindacale per l'esercizio 2021:

- ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ha partecipato alle assemblee dell'Azionista, 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 potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- ha ottenuto dagli Amministratori durante le riunioni svolte, le 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. Per quanto a nostra conoscenza possiamo ragionevolmente attestare che le azioni poste in essere, sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dell'azionista o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- ha acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, ed a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire;
- ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione; ha esaminato i documenti aziendali e dai riscontri effettuati non ha osservazioni particolari da riferire.

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

ESAME DEL BILANCIO AL 31.12.2021

Il Collegio Sindacale ha ricevuto la relazione del Revisore Legale e ne riporta di seguito i dati riassuntivi contenuti per meglio evidenziare in modo schematico i risultati conseguiti.

Agenzia Regionale Recupero Risorse Spa ARRR – Sintesi Conto economico al 31.12.2021:

| Ricavi e Costi della Produzione 2021 | |
|--------------------------------------|---------------|
| Valore della Produzione | 7.338.492,00 |
| Costi della Produzione | -5.343.348,00 |

| | |
|--|--------------|
| Differenza tra Valore e Costi della produzione | 1.995.144,00 |
| Proventi e Oneri Finanziari 2021 | |
| Proventi finanziari | 90,00 |
| Oneri finanziari | -29,00 |
| Risultato della gestione finanziaria | 61,00 |

| | |
|---|---------------------|
| RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO 2021 | |
| Differenza tra Valore e Costi della produzione | 1.995.144,00 |
| Risultato della gestione finanziaria | 61,00 |
| Risultato economico dell'esercizio prima delle imposte | 1.995.205,00 |
| Imposte sul reddito di esercizio, correnti differite e anticipate | -606.361,00 |
| Utile dell'esercizio | 1.388.844,00 |

Agenzia Regionale Recupero Risorse Spa ARRR – Sintesi Stato patrimoniale al 31.12.2021:

| | |
|---|---------------|
| ATTIVITA' 2021 € 10.529.686,00 di cui: | |
| Immobilizzazioni | 91.676,00 |
| Attivo circolante | 10.408.412,00 |
| Ratei e risconti attivi | 29.598,00 |

| | |
|---|--------------|
| PASSIVITA' 2021 € 4.402.049,00 di cui: | |
| Fondi per rischi ed oneri | 67.067,00 |
| Debiti | 2.034.552,00 |
| Trattam. fine rapporto lavoro subordinato | 2.289.524,00 |
| Ratei e risconti passivi | 10.906,00 |

| PATRIMONIO NETTO 2021 € 6.127.637,00 di cui: | |
|--|--------------|
| Capitale sociale | 1.100.000,00 |
| Riserve | 2.231.251,00 |
| Utili portati a nuovo | 1.407.542,00 |
| Utile d'esercizio | 1.388.844,00 |

| RIEPILOGO STATO PATRIMONIALE 2021 | |
|-----------------------------------|---------------|
| ATTIVO | 10.529.686,00 |
| PASSIVO | 4.402.049,00 |
| PATRIMONIO NETTO | 6.127.637,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | 10.529.686,00 |

Il Collegio dà atto:

- che sono stati rispettati gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico previsti dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425;
- che sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale come previsto dall'art. 2424 bis c.c.;
- che è stato rispettato il dettato dell'art. 2423 ter c.c. e che il Bilancio si presenta in modo chiaro.

Il Collegio dà inoltre atto che dai controlli effettuati, non sono state effettuate compensazioni di partite.

Il Collegio attesta che nella redazione del Bilancio sono stati seguiti i principi previsti dall'art. 2423 bis del c.c. in particolare sono stati correttamente applicati i principi della prudenza e della competenza economica.

La Nota Integrativa, oltre che ad essere redatta nel rispetto della lettera dell'art. 2427 c.c., contiene le altre indicazioni ritenute necessarie per il completamento dell'informazione comprese quelle di carattere fiscale.

CONCLUSIONI

Il Collegio ha preso atto della relazione del Revisore Indipendente, confrontandosi con lo stesso, ha discusso ed esaminato le voci di maggior rilievo e alla fine dell'incontro nulla di particolare è emerso da dover essere segnalato.

Il Collegio evidenzia che la società non presenta la funzione di controllo interno.

Le decisioni assunte dall'Azionista e dall'Organo di Amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere anche parzialmente l'integrità del patrimonio sociale:

- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state conformi alla legge e allo statuto sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'Organo di Amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.;
- il Collegio ha preso atto che il tema della continuità aziendale è stato oggetto di attenzione da parte dell'Organo Amministrativo, così come evidenziato in Nota Integrativa nell'apposito capitolo.

Il Collegio ha svolto l'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. C.c. ed attesta altresì che il bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico della società, ritenendo,

pertanto, che lo stesso sia stato redatto nel rispetto delle norme vigenti e dello Statuto, esprime il proprio parere favorevole all'approvazione da parte dell'assemblea dell'Azionista ed alla proposta di destinazione dell'utile così come evidenziata dal Consiglio di Amministrazione.

Firenze, li 11 Aprile 2022

IL COLLEGIO SINDACALE

Alberto Innocenti – Presidente

Anna Maria Colletti – Sindaco Effettivo

Carlo Sarra - Sindaco Effettivo