

GIGLIO GROUP S.P.A.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

Ai Signori Azionisti della Società Giglio Group S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2015 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

A questo proposito, ricordiamo che siamo stati nominati dall'Assemblea dei Soci della Giglio Group S.p.A. del 20 aprile 2015 e che, quindi, con decorrenza dalla stessa, svolgiamo le funzioni a noi riservate dalla Legge. Aggiungiamo, peraltro, che grazie al coordinamento con i sindaci che hanno svolto il precedente mandato, siamo in grado di relazionare senza riserva alcuna sull'intero esercizio chiuso il 31 dicembre 2015.

▪ *Attività di vigilanza*

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

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 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 durante le riunioni svoltesi informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali, fra le quali, riteniamo opportuno citare:

- il processo di quotazione della Giglio Group S.p.A. al Mercato AIM gestito da Borsa Italiana S.p.A., conclusosi con l'ammissione alle quotazioni avvenuto in data 7 agosto 2015;
- l'acquisto del 100% delle azioni della società M-Three Satcom S.p.A. perfezionato in data 20 ottobre 2015;
- l'acquisto del 100% delle azioni della società MF Fashion S.p.A. approvato definitivamente dal Consiglio di Amministrazione di Giglio Group S.p.A. in data 1 febbraio 2016 ed ora in corso di finalizzazione.

Per completezza, inoltre, riferiamo come siamo stati informati dal Collegio precedente in merito alle operazioni più significative svolte durante i primi mesi dell'anno e, in relazione alle stesse, non ci è stato segnalato alcun accadimento degno di nota.

Fra queste, riteniamo opportuno citare l'operazione di fusione per incorporazione di Musicbox Factory S.r.l., eseguita con atto stipulato il 10 aprile 2015, con effetti contabili e fiscali retrodatati al 1 gennaio 2015 e di cui si fa menzione nei documenti descrittivi che corredano il fascicolo di bilancio, ai quali rimandiamo.

In merito a tutto quanto sopra, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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 dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da

riferire.

Abbiamo incontrato i revisori della società Reconta Ernst & Young S.p.A., soggetto incaricato della revisione legale dei conti oltre che ricevuto periodicamente informazioni dallo stesso e, da tale scambio, non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo, altresì, scambiato informazioni dai sindaci della società controllata M-Three Satcom S.p.A. e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento 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.

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, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo vigilato sull'osservanza delle regole che disciplinano le operazioni con parti correlate, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce *ex art.* 2408 c.c..

Nel corso dell'esercizio è stato rilasciato parere motivato per la nomina del soggetto incaricato della revisione legale dei conti con relazione del 18 Aprile 2015 e relativa integrazione del 15 giugno 2015.

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

▪ ***Bilancio d'esercizio***

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

Il progetto di bilancio che viene sottoposto all'esame e all'approvazione dell'Assemblea è composto dalla situazione patrimoniale-finanziaria al 31 dicembre 2015, dal conto economico complessivo, dal prospetto delle variazioni di patrimonio netto, dal rendiconto finanziario, da una sintesi dei principi contabili significativi e dalle altre note esplicative. 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 ha rilasciato in data 22 febbraio 2016 la relazione ai sensi degli artt. 14 e 16 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39, in cui attesta che il bilancio di esercizio 2015 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Giglio Group S.p.A. al 31 dicembre 2015, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data.

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

La Società di Revisione nella relazione rilasciata ai sensi degli artt. 14 e 16 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39, ha, altresì, attestato che la Relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della Giglio Group S.p.A. al 31

dicembre 2015.

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

Relativamente al Bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2015, Vi informiamo di averne condivisa l'impostazione generale e di averne verificata la generale conformità alla legge per quel che riguarda formazione e struttura e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari.

La Società di Revisione ha rilasciato in data 22 febbraio 2016 la relazione ai sensi degli artt. 14 e 16 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39, in cui attesta che il bilancio consolidato 2015 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Gruppo Giglio al 31 dicembre 2015, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data.

Il Collegio sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso la Società di revisione, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio consolidato della Società e della relazione sulla gestione che lo accompagna.

Inoltre, il Collegio ha esaminato i criteri di consolidamento e valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato, per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge, verificando anche gli strumenti e le procedure di consolidamento concretamente adottate dalla Capogruppo e dalle società consolidate al fine della redazione del bilancio consolidato stesso.

▪ *Conclusioni*

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio che ci è stata messa a disposizione il 22 febbraio 2016, il Collegio

propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2015, così come redatto dagli Amministratori.

Roma, 22 febbraio 2016

Il Collegio Sindacale

F.to Raffaele Pontesilli

F.to Giuseppe Ritucci

F.to Cristian Tundo
