

UNI.CO.G.E. S.R.L.

Sede legale Piazza Costituzione n. 4, San Bonifacio (VR)
Iscritta al Registro Imprese della CCAA di Verona
C.F. e numero iscrizione 03237330232
Iscritta al R.E.A. n. VR 319715
Capitale Sociale sottoscritto € 100.000 i.v.
Partita IVA 03237330232

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, co. 2, c.c.

Ai Soci della società Uni.co.ge. S.r.l.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 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 al 31/12/2023, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 2.281.089. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione in deroga al termine di cui all'art. 2429 c.c., a seguito delle circostanze ricordate nel successivo par. 2) "Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio".

Non essendo incaricato della revisione legale, il Collegio sindacale 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 ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

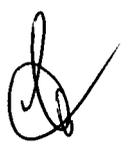
Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, RSM Spa, ci ha consegnato la propria relazione datata 20/5/2024, contenente un giudizio senza modifica. Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio d'esercizio al 31/12/2023 rappresenta in modo 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.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli 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 dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo, 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.

Abbiamo acquisito informazioni 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 abbiamo 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.

Non abbiamo presentato denuncia al tribunale ex art. 2409 c.c.

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.

In data 11/7/2023 l'Agenzia delle Entrate ha comunicato al Presidente del Collegio sindacale, ai sensi dell'art. 25-novies D.Lgs. 14/2019, l'omesso versamento di euro 283.375,89 a saldo dell'Iva dovuta per il 2022. L'organo amministrativo ha riferito che l'omissione, effettuata in previsione di una compensazione con crediti fiscali da acquistare, era stata già regolarizzata mediante versamento con ravvedimento operoso in data 21/4/2023. Il Collegio sindacale ha raccomandato di evitare omissioni o ritardi negli adempimenti fiscali.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

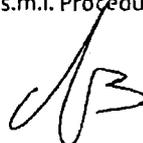
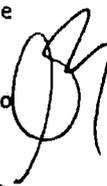
Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

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 2023, 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.

Il Consiglio di Amministrazione ha modificato la prima bozza di bilancio d'esercizio al 31/12/2023, approvata in data 27/3/2024, a seguito della pubblicazione in data 28/03/2024 della versione 3.0 del documento "Processo di agglustamento gas deliberazione 148/2019/R/GAS e s.m.i. Procedura di calcolo" da



parte dell'Acquirente Unico, e della successiva verifica degli scostamenti fra i volumi di gas naturale fatturati ai clienti finali e i volumi acquistati, ai sensi del Principio Contabile Nazionale n. 29, par. 62, come ricordato nella Nota Integrativa e nella Relazione sulla Gestione.

In occasione della riunione del Consiglio di Amministrazione del 9/5/2024 e con successive comunicazioni scritte, i soci hanno rinunciato espressamente ai termini previsti dall'art. 2429 c.c. per il deposito della presente relazione, sollevandoci da qualsiasi contestazione al riguardo.

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 chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli Amministratori.

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

Arzignano, 20 maggio 2024

Il Collegio sindacale

Dott. Francesco Cacciavillan, Presidente

Dott.ssa Federica Bonato, sindaco effettivo

Dott. Corrado Brutto, sindaco effettivo

