

*RICHARD – GINORI 1735 S.p.A.*

*Sede Legale Sesto Fiorentino (FI) – Viale Giulio Cesare n. 50*

*Capitale Sociale Euro 30.203.712.= i.v.*

*Iscritta al Registro delle Imprese di Firenze n. 01549500062*

*R.E.A. n. 485.580*

*\* \* \* \* \**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE**

**ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI**

***ex Art. 153 D.Lgs n. 58/98***

**BILANCIO D'ESERCIZIO 31 DICEMBRE 2007**

Signori Azionisti,

abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, tenendo conto dei principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare il Collegio Sindacale nello svolgimento della propria attività:

- Ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Pertanto, a questo riguardo si ricorda che la Società ha visto succedersi numerosi Amministratori Delegati, fatto che sicuramente ha creato problemi con riferimento alla conduzione manageriale.

Questo Collegio si augura che con l'avvento del nuovo Amministratore Delegato la Società possa avviarsi verso un periodo di stabilità manageriale, unica condizione che permetterà di realizzare una corretta riorganizzazione.

- Ha partecipato alle riunioni dell'Assemblea e del Consiglio di Amministrazione, assicurandosi che le delibere assunte e poste in essere non fossero manifestamente

imprudenti, azzardate o in contrasto con le delibere assembleari.

A questo riguardo si ricorda che il Collegio Sindacale nel corso della prima parte dell'esercizio si è trovato costretto a convocare il Consiglio di Amministrazione e l'Assemblea degli Azionisti, ai sensi dell'art. 2406 del codice civile, al fine di ottenere una delibera di aumento di capitale ed ha presentato al Presidente del Tribunale di Firenze un ricorso ex art. 2409 del codice civile, per presunte irregolarità imputabili al Consiglio di Amministrazione all'epoca in carica (il ricorso è stato rigettato dal tribunale di Firenze per motivi formali ma questo Collegio non ha ritenuto utile ripresentarlo in quanto l'obiettivo dello stesso era stato comunque raggiunto).

- Ha acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, per gli aspetti di propria competenza, tramite osservazioni dirette e raccolta di informazioni.

Con riguardo alla struttura organizzativa non possiamo che rilevare come la situazione si stia incamminando verso una normalizzazione, sia ai fini interni sia nei rapporti con l'esterno.

- Ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni e l'esame di documenti aziendali.

Al riguardo, il Collegio deve rilevare come anche il sistema informativo interno non ha potuto che risentire del periodo di disagio patito dalla Società ed ora finalmente terminato.

- Ricorda che della funzione di controllo interno è incaricato direttamente il Consiglio di Amministrazione e non è pertanto operativo alcun Comitato di Controllo.
- Ha verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2007 e della relativa Relazione sulla gestione, tramite

verifiche ed informazioni assunte dal personale della Società.

I Sindaci sottolineano che durante l'esercizio 2007:

- hanno ricevuto da parte di un socio di minoranza una denuncia ex art. 2408 del codice civile in merito all'operato del Consiglio di Amministrazione, cui questo Collegio ha ritenuto di non dare risposta alcuna in base alle vigenti disposizioni legislative (se non altro perché il socio istante non deteneva la partecipazione minima prevista dallo stesso codice);
- è stato proposto alla Procura della Repubblica di Firenze un esposto – denuncia da parte del Sindaco di Sesto Fiorentino, al fine di ottenere una analisi del comportamento del Consiglio di Amministrazione all'epoca in carica (l'esposto denuncia è ancora pendente presso l'indicata Procura);
- è stato proposto alla stessa Procura della Repubblica un esposto – denuncia da parte di un Consigliere della Società, in quanto non gli era stato riconosciuto dal Consiglio di Amministrazione all'epoca in carica il diritto di accesso alla contabilità (l'esposto-denuncia è ancora pendente presso l'indicata Procura);
- è stata proposta azione di responsabilità nei confronti del Consiglio di Amministrazione all'epoca in carica da parte di alcuni soci di minoranza (l'azione di responsabilità non è stata peraltro ancora riassunta dopo la scomparsa di uno degli Amministratori);
- tutti gli Istituti di Credito hanno revocato le linee di credito concesse alla Società; a questo Collegio consta che in questo momento nessun fido risulta ancora utilizzabile dalla Società, peraltro non sussistono debiti scaduti nei confronti del sistema bancario.

In aderenza alle raccomandazioni ed indicazioni Consob, il Collegio Sindacale precisa di avere intrattenuto periodici incontri e scambi di informazioni con i rappresentanti di KPMG S.p.A., Società di Revisione incaricata del controllo contabile.

I Sindaci ritengono inoltre necessario ed opportuno segnalare che:

- il socio di maggioranza, oltre a sottoscrivere interamente l'aumento di capitale, ha finanziato direttamente ed indirettamente la Società per circa 9,3 milioni di Euro; questo rende palese che la Società dal punto di vista finanziario dipende ancora in toto dallo stesso socio di maggioranza;
- il nuovo Amministratore Delegato ritiene coerente emettere il Piano Industriale nel prossimo mese di Luglio, una volta terminato il necessario periodo di studio ed approfondimento della Società.

Tenuto conto di quanto sopra evidenziato e del fatto che ad oggi la Società di revisione incaricata del controllo contabile non ha notificato particolari problematiche, il Collegio Sindacale ritiene di poter esprimere parere favorevole in merito all'approvazione del Bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2007.

Il Collegio sottolinea la sussistenza delle condizioni previste dall'art. 2446 del codice civile in merito alla capitalizzazione della Società.

Sesto Fiorentino, 27 maggio 2008

*IL COLLEGIO SINDACALE*

*F.to Dott. Ferruccio Lino Bellini, Presidente*

*F.to Dott. Massimo Gambini, Effettivo*

*F.to Rag. Gianluca Ruglioni, Effettivo*

*RICHARD – GINORI 1735 S.p.A.*

*Sede Legale Sesto Fiorentino (FI) – Viale Giulio Cesare n. 50*

*Capitale Sociale Euro 30.203.712.= i.v.*

*Iscritta al Registro delle Imprese di Firenze n. 01549500062*

*R.E.A. n. 485.580*

*\* \* \* \* \**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
AL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2007**

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2007 abbiamo svolto l'attività prevista dalla legge, secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale, raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Tale attività è stata dettagliatamente illustrata nella Relazione del Collegio Sindacale al bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2007 della Capogruppo Richard Ginori 1735 S.p.A., cui si rimanda specificamente in merito alle osservazioni evidenziate da questo Collegio.

Il Bilancio consolidato del Gruppo Richard Ginori 1735 S.p.A. relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2007, posto a Vostra disposizione, evidenzia attività pari a 61,2 milioni di euro ed un patrimonio netto consolidato, al netto della quota di competenza di terzi, pari a 19,1 milioni di euro, nonché una perdita d'esercizio, al netto della quota di competenza di terzi, pari a 12,5 milioni di euro.

Il Collegio Sindacale Vi conferma che la determinazione dell'area di consolidamento, la scelta dei principi di consolidamento delle partecipazioni e delle procedure a tale fine adottate, sono conformi alle disposizioni legislative.

Ad oggi la Società di revisione incaricata del controllo contabile KPMG non ci ha notificato rilievi in merito alle iscrizioni contabili ed alle valutazioni del bilancio consolidato.

Sesto Fiorentino, 27 maggio 2008

IL COLLEGIO SINDACALE

*F.to Dott. Ferruccio Lino Bellini, Presidente*

*F.to Dott. Massimo Gambini, Effettivo*

*F.to Rag. Gianluca Ruglioni, Effettivo*