

SOLUTIONS CAPITAL MANAGEMENT SIM

Sede legale in Milano Via Maurizio Gonzaga, 3 – Milano

Capitale sociale deliberato Euro 2.009.880,00

versato e sottoscritto Euro 1.909.880,00i.v.

Codice fiscale e numero Partita IVA 06548800967

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SULL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C. AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e a quanto previsto dalla legge.

Fatta questa premessa, con la presente relazione Vi informiamo sulla nostra attività; nel corso dell'esercizio in particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee degli azionisti e alle riunioni 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 tali da non compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dagli amministratori informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società, e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società e del Sistema dei Controlli Interni, anche tramite periodici incontri con i responsabili delle funzioni aziendali di controllo ovvero, il

responsabile della funzione di Compliance, dell'Antiriciclaggio, della funzione Risk Management e della Revisione Interna;

- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del Sistema Amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dalla Società di Revisione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo effettuato incontri con la Società di Revisione finalizzati allo scambio di dati e informazioni rilevanti per l'espletamento dei rispettivi compiti;
- non sono pervenute denunce ex art. 2408 del Codice Civile;
- abbiamo esaminato il Bilancio civilistico dell'esercizio al 31 dicembre 2017, redatto ed approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 15 marzo 2018, oggetto di revisione da parte di Deloitte & Touche S.p.A., e regolarmente consegnato al Collegio Sindacale, unitamente ai prospetti, agli allegati, e alla Relazione sulla Gestione, in merito al quale riferiamo le considerazioni che seguono.

Il bilancio è stato redatto in conformità ai principi contabili International Financial Reporting Standards (IFRS/IAS) adottati dall'Unione Europea, in vigore alla data di riferimento del bilancio.

A fini comparativi, nel bilancio al 31.12.2017, i dati corrispondenti dell'esercizio precedente sono stati predisposti in conformità ai medesimi principi contabili.

Il Collegio Sindacale, al quale non è demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, ha vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, ed a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire ma possiamo confermare che il bilancio è stato redatto in conformità ai principi contabili IFRS, ai provvedimenti emanati in attuazione del d.lgs. 18/8/2015 n. 136 ed in osservanza agli schemi di bilancio e della nota integrativa di cui al Provvedimento della Banca d'Italia del 9 dicembre 2016 – “Disposizioni relative al bilancio degli intermediari IFRS diversi dagli intermediari bancari”.

Il Collegio Sindacale dà atto di aver preso visione della Relazione della società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. dalla quale risulta che il bilancio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione ed è stato redatto con chiarezza e

rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico della Società, le variazioni di patrimonio netto ed i flussi di cassa. Si dà atto che la società di revisione ha adottato le procedure indicate dal principio di revisione n. 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e raccomandato dalla Consob.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra illustrato, non sono emersi fatti censurabili tali da richiedere la menzione nella presente relazione.

In conformità a quanto richiesto dalla legge abbiamo verificato la coerenza delle informazioni fornite nella Relazione sulla gestione con il Bilancio di esercizio e a nostro giudizio la Relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio al 31.12.2017.

Il Collegio Sindacale, in relazione a quanto sopra esposto, considerando anche le risultanze dell'attività svolta dai revisori di Deloitte & Touche S.p.A., esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del Bilancio al 31.12.2017 che si chiude con un risultato negativo di Euro 315.300,00 rispetto ad un utile di esercizio di Euro 7.005,00 dell'esercizio precedente. In particolare, ad avviso della Deloitte & Touche S.p.A., la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio di SOLUTIONS CAPITAL MANAGEMENT SIM S.p.A. al 31 dicembre 2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Il Patrimonio netto della SIM è pari ad Euro 3.753.506 mentre i Fondi propri ammontano a Euro 2.555.348 e sono congrui e capienti. Si segnala che, a decurtazione dei Fondi propri, è presente l'impegno potenziale di acquisto di azioni proprie per un importo pari ad Euro 660.000,00.

Milano, 3 aprile 2018

Il Collegio sindacale

Francesco Costantino

Massimiliano Forte

Pierluigi Di Paolo

