

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: FLUORITE DI SILIUS SPA IN LIQUIDAZIONE
Sede: VIALE MERELLO N.14 CAGLIARI CA
Capitale sociale: 2.000.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: CA
Partita IVA: 03075630925
Codice fiscale: 03075630925
Numero REA: 244608
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 072900
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: sì
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2016

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
Attivo		
B) Immobilizzazioni		

	31/12/2016	31/12/2015
I - Immobilizzazioni immateriali	54.696	71.969
II - Immobilizzazioni materiali	9.741	12.362
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>64.437</i>	<i>84.331</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	252.718	256.307
II - Crediti	2.578.709	1.482.704
esigibili entro l'esercizio successivo	2.578.709	1.482.704
IV - Disponibilita' liquide	345.858	1.022.977
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>3.177.285</i>	<i>2.761.988</i>
D) Ratei e risconti	13.532	1.184
<i>Totale attivo</i>	<i>3.255.254</i>	<i>2.847.503</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.000.000	2.000.000
VI - Altre riserve	(1)	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	4.577	(65.244)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	110.965	69.821
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>2.115.541</i>	<i>2.004.577</i>
B) Fondi per rischi e oneri	28.603	31.953
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	104.435	107.188
D) Debiti	951.979	631.816
esigibili entro l'esercizio successivo	951.979	631.816
E) Ratei e risconti	54.696	71.969
<i>Totale passivo</i>	<i>3.255.254</i>	<i>2.847.503</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.727.135	3.436.715
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	817.766	281.698
altri	220.696	341.059
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>1.038.462</i>	<i>622.757</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>4.765.597</i>	<i>4.059.472</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	181.648	183.992

	31/12/2016	31/12/2015
7) per servizi	1.052.535	970.786
8) per godimento di beni di terzi	3.200	14.996
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	2.454.643	1.640.419
b) oneri sociali	712.566	670.767
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	185.358	489.436
d) trattamento di quiescenza e simili	183.940	148.377
e) altri costi	1.418	341.059
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>3.352.567</i>	<i>2.800.622</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	20.543	18.946
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.273	17.273
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.270	1.673
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>20.543</i>	<i>18.946</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.590	(19.093)
14) oneri diversi di gestione	5.079	15.915
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>4.619.162</i>	<i>3.986.164</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	146.435	73.308
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	440	1.707
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>440</i>	<i>1.707</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>440</i>	<i>1.707</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	3.035	389
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>3.035</i>	<i>389</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(2.595)</i>	<i>1.318</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)	143.840	74.626
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	32.875	4.805
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>32.875</i>	<i>4.805</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	110.965	69.821

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2016.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 evidenzia un risultato di esercizio positivo per euro 110.965,00

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dal proseguo delle attività di mantenimento in sicurezza del compendio minerario e delle sue pertinenze.

Al fine di mantenere lo status quo della Miniera di Genna Tres Montis, delle sue pertinenze, e della Laveria di Assemini, (beni tutti di proprietà della Regione) si sta proseguendo con i lavori di "custodia e messa in sicurezza" approvati dall'Assessorato Regionale dell'Industria. .

Si evidenzia, come già fatto nei precedenti esercizi, che il dilatamento dei tempi di consegna del sito minerario al nuovo concessionario si è protratto ben oltre le previsioni e si sottolinea come il conseguente periodo di stand-by della miniera stia determinando un preoccupante progressivo e continuo deterioramento della struttura, con particolare riferimento al sottosuolo.

Si evidenzia inoltre che durante l'esercizio 2016 si è proseguito nell'applicazione dell'accordo relativo al ricollocamento del personale, siglato tra la Fluorite di Silius Spa in liquidazione, le OO.SS. e le RSU aziendali. L'accordo contiene garanzie per il ricollocamento di tutti i lavoratori, nonché delle forme di tutela, con l'utilizzo degli ammortizzatori sociali, per i lavoratori in forza.

L'utilizzo degli ammortizzatori sociali ha consentito, che la politica di riduzione del personale dipendente, intrapresa dalla società già dal 2012, proseguisse anche durante l'esercizio in oggetto registrando un'ulteriore riduzione del numero delle maestranze da 56 a 48 con conseguente ulteriore riduzione dei costi a carico della FDS. Il costo complessivo del personale, ha registrato un incremento dovuto esclusivamente al rinnovo del CCNL ed al riconoscimento degli arretrati.

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Le attrezzature industriali e commerciali, in quanto costantemente rinnovate, complessivamente di scarsa rilevanza rispetto all'attivo di bilancio e per le quali non sono previste variazioni sensibili da anno ad anno nell'entità, valore e composizione, sono state iscritte ad un valore costante. Pertanto non si procede all'ammortamento sistematico di tali beni lungo la loro vita utile e gli acquisti degli esercizi successivi verranno direttamente spesi a conto economico.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni

Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	115.150	43.228	158.378
Valore di bilancio	115.150	43.228	158.378
Valore di fine esercizio			
Costo	115.150	43.228	158.378
Valore di bilancio	115.150	43.228	158.378

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.;

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Debiti

Introduzione

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Peraltro si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società ha applicato il criterio del costo ammortizzato esclusivamente ai debiti iscritti in bilancio nel presente esercizio.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

Voce di ricavo	Importo	Natura
Risarcimento danno	20.000	straordinaria
Sopravvenienze attive	200.693	straordinaria

Commento

La voce risarcimento danno, deriva da un rimborso di spese processuali legate alla controversia con il dipendente Orgiana Lanfranco.

La voce sopravvenienze attive deriva dallo stralcio di debiti, non più esistenti, legati ad un accantonamento INAIL per 162.373,38 risultato non dovuto, e per la parte restante ad una errata stima dell'imposta TARSU su esercizi precedenti.

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di costo	Importo	Natura
Sopravenienze passive	83.198	Straordinaria

La voce è costituita dallo stralcio di un credito verso Ras per € 68.580,80 dovuto al pagamento di un debito verso Equitalia dell'anno 2011.

La differenza è dovuta allo stralcio di crediti dovuti per errata contabilizzazione negli esercizi precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	9	47	56

Commento

La variazione del numero di dipendenti rispetto all'esercizio precedente può essere illustrata come segue:

- si è proceduto alla riduzione di n. 8 addetti del settore sottosuolo in seguito alla procedura di esodo incentivato così come previsto dall'art. 2 della Legge Regionale n. 35/2015.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Introduzione

Si precisa che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	45.000	17.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Introduzione

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Introduzione

Ai sensi degli artt. 2435-bis e 2428 del codice civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 5.548,25 alla riserva legale;
- euro 105.416,85 alla riserva straordinaria;

Nota integrativa, parte fina

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2016 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Cagliari, 9/06/2017

F.to Aldo Cadau, Liquidatore

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli Azionisti della Fluorite di Silius S.p.A. in liquidazione

Premessa

Il collegio sindacale in carica alla data della presente relazione è stato nominato dall'Assemblea degli Azionisti il 15 febbraio 2017.

Le informazioni fornite e i giudizi espressi in questa sede, riferiti al periodo precedente la nomina, sono stati acquisiti facendo principalmente riferimento alle verbalizzazioni del precedente organo di controllo.

Occorre premettere che, in sede di nomina, al collegio sono state attribuite le sole funzioni di vigilanza previste dagli artt. 2403 e ss. del c.c..

Nelle more dell'affidamento dell'incarico della revisione legale dei conti, per il quale è stata espletata dalla R.A.S. una procedura ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. b) del D.Lgs 50/2016 (codice degli appalti), il collegio appena nominato ha ravvisato la necessità di eseguire la revisione legale sul bilancio chiuso al 31 dicembre 2016.

Il collegio pertanto, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, ha svolto sia le funzioni previste dall'art. 2403 del c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis del c.c.

La presente relazione unitaria contiene, nella sezione A), la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Fluorite di Silius S.p.A. in liquidazione, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico e dalla nota integrativa.

La società redige il bilancio nella forma abbreviata prevista dall'art. 2435 -bis del codice civile ed è pertanto esonerata dalla redazione del rendiconto finanziario e dalla redazione della relazione sulla gestione.

Responsabilità del liquidatore per il bilancio d'esercizio

Il liquidatore è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, del D.Lgs. n. 39/2010, con la sola eccezione descritta al paragrafo dedicato alle limitazioni del procedimento di revisione. Tali principi richiedono il rispetto di

principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi. La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa.

La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dal liquidatore, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Descrizione delle limitazioni al procedimento di revisione. Descrizione della mancanza di sufficienti elementi probativi.

Abbiamo esaminato le poste che compongono il bilancio relativo all'esercizio 2016 e i relativi elementi probativi, ritenendo di aver acquisito elementi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio, con la sola eccezione relativa ai fondi TFR, per i quali non sono stati forniti dalla società e da terzi elementi comprovanti gli effettivi importi dovuti dalla società in caso di cessazione dei rapporti di lavoro. Conseguentemente non siamo in grado di esprimere un giudizio sulla voce fondi TFR, iscritta nelle passività per complessivi euro 104.520,36.

Giudizio

A nostro giudizio, ad eccezione delle possibili rettifiche connesse ai rilievi evidenziati nel precedente paragrafo, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fluorite di Silius S.p.A. in liquidazione al 31 dicembre 2016 e del risultato economico dell'esercizio.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

La sussistenza dei requisiti per la redazione del bilancio in forma abbreviata consente alla società di non redigere la relazione sulla gestione, purché la nota integrativa contenga le informazioni richieste dai nn. 3) e 4) dell'art. 2428 del c.c.. Non abbiamo quindi espresso un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, ma abbiamo riscontrato la presenza in nota integrativa dell'informativa richiesta dalla legge.

B) RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati.

Dato atto della recente nomina, la fase di pianificazione dell'attività di vigilanza, nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto:

i) alla tipologia dell'attività svolta dalla società;

ii) alla sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, è stata attuata mediante il riscontro delle informazioni riportate nel libro dei verbali del precedente organo di controllo e di quelle acquisite durante i colloqui con l'organo liquidatorio della società.

Tenendo conto delle limitazioni derivanti dalla recente conoscenza della società è possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale e dalla convenzione per la prosecuzione dei lavori;

- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;

- le risorse umane costituenti la forza lavoro del settore amministrativo non sono sostanzialmente mutate;

- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2016) e quello precedente (2015). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2016 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente all'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. e più precisamente su:

- i risultati dell'esercizio sociale;

- l'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;

- le osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 5, c.c.;

- l'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta, in ogni caso, a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

Attività svolta

Le attività svolte dal collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, il periodo intercorrente tra il mese di febbraio 2017 e la data odierna, durante il

quale sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Durante le verifiche periodiche, il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale.

Il collegio sindacale ha, quindi, valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - liquidatore, dipendenti e collaboratori esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del collegio sindacale.

Si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i collaboratori esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati, con la sola eccezione relativa al consulente del lavoro, e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, c.c., sono state fornite dal liquidatore sia in occasione delle riunioni programmate, sia in occasione di accessi individuali dei membri del collegio sindacale presso la sede della società e anche tramite i contatti/flussi informativi telefonici e informatici con il liquidatore.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nel periodo intercorrente dalla nomina, il collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dal liquidatore sono state conformi alla legge, allo statuto sociale e alla convenzione per la prosecuzione dei lavori e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge, allo statuto sociale e alla convenzione per la prosecuzione dei lavori e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio 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 del liquidatore 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, comma 7, c.c.;
- nel corso dell'esercizio il collegio non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

Occorre infine informare i soci che il Presidente del collegio ha partecipato, quale componente della commissione giudicatrice, alla valutazione di conformità dell'offerta tecnica presentata dai partecipanti alla procedura per l'affidamento dell'incarico della revisione legale della società per il triennio 2017 – 2019.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato approvato dal liquidatore e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- nonostante la società sia in liquidazione, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata secondo la prospettiva della continuazione dell'attività nel tempo e ciò a causa del dilatamento dei tempi di consegna del sito minerario al nuovo concessionario;
- non si è reso necessario variare i criteri di valutazione rispetto a quelli adottati nei precedenti esercizi per effetto della prima applicazione delle modifiche introdotte nell'art. 2426 c.c. ad opera del D.Lgs. n. 139/2015.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- il liquidatore, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- non sono presenti in bilancio costi di impianto e ampliamento e la voce relativa all'avviamento, per cui non si è reso necessario il nostro consenso alla loro iscrizione nell'attivo;

- non sono presenti in bilancio costi di impianto e ampliamento e la voce relativa all'avviamento, per cui non si è reso necessario il nostro consenso alla loro iscrizione nell'attivo;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- non sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis c.c., in assenza di strumenti finanziari derivati e di immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al loro fair value;
- non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non inclusi nelle voci dello stato patrimoniale.

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dal liquidatore relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 110.965.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dal liquidatore in nota integrativa.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

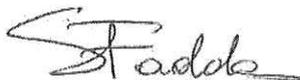
Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, così come redatto dal liquidatore.

Luogo e data Cagliari, 15 giugno 2017

Il collegio sindacale

Dott.ssa Simonetta Fadda (Presidente)



Dott.ssa Donatella Cossu (Sindaco effettivo)



Dotto, Carlo Sedda (Sindaco effettivo)

Fluorite di Silius S.p.A. in Liquidazione

Sede legale in Cagliari Viale Merello n. 14

capitale sociale Euro 2.000.000,00 i.v.

Iscrizione al Registro di Cagliari n. 0307560925

L'anno 2017, addì 02 del mese di luglio alle ore 15.15 in Cagliari, presso gli uffici dell'Assessorato dell'Industria Servizio Rapporti con le società e in House, Via XXIX Novembre 1847 n. 23, si è riunita l'assemblea della società per discutere e deliberare sul seguente Ordine del Giorno:

1. Approvazione del Bilancio al 31.12.2016;
2. Conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per gli esercizi 2017-2019 e deliberazioni inerenti e conseguenti;
3. Varie ed eventuali.

Assume la presidenza, il liquidatore, Dott. Aldo Cadau, il quale chiede ai presenti se sono stati debitamente informati sugli argomenti all'ordine del giorno; quindi accertato che:

- è presente l'intero capitale sociale, composto da 200.000 di azioni da Euro 10 cadauna, posseduto interamente dalla Regione Autonoma della Sardegna, rappresentata dal funzionario del Servizio Rapporti con le società partecipate e in house dell'Assessorato dell'Industria, Dott. Roberto Saba, mediante delega del Presidente della Giunta Regionale del 13.01.2017, prot. nr. 0000928, che si acquisisce agli atti;
- per il Collegio Sindacale sono presenti il presidente, la Dott.ssa Simonetta Fadda ed i Sindaci effettivi la Dott.ssa Donatella Cossu e il Dott. Carlo Sedda;

tutti i presenti si sono dichiarati debitamente informati ed in grado di deliberare sui punti all'ordine del giorno e sulle conseguenze derivanti dall'approvazione del bilancio;

Fluorite di Silius S.p.A. in Liquidazione

DICHIARA

L'assemblea validamente costituita e, quindi, idonea a deliberare su quanto posto all'ordine del giorno e sugli argomenti conseguenti all'approvazione del bilancio al 31.12.2016.

Il presidente, con il consenso unanime dei presenti, chiama a svolgere le funzioni di Segretario la Sig.ra Manuela Mascia, che accetta.

Il Dott. Aldo Cadau introduce l'argomento al primo punto all'ordine del giorno:

1. Approvazione del Bilancio al 31.12.2016;

Il presidente prima di dare lettura del Bilancio, della Nota integrativa relativa all'esercizio 2016, espone i fatti e gli accadimenti rilevanti che hanno interessato la Società. Il Presidente fa notare che il prolungarsi del periodo di mantenimento in sicurezza del sito minerario, in attesa che lo stesso venga affidato alla società aggiudicataria della gara pubblica, sta portando il compendio minerario ad un progressivo deterioramento, con un naturale costante aumento dei costi per la manutenzione. Il presidente auspica che l'affidamento al nuovo concessionario avvenga in tempi brevi. Evidenzia inoltre che durante l'esercizio 2016 si è proseguito nell'applicazione dell'accordo denominato "Programma di ricollocamento del personale ed avvio dei ripristini e bonifiche ambientali", siglato in data 16 novembre 2011. A seguito dell'approvazione IV procedura di esodo incentivato così come previsto dall'art. 2 della Legge Regionale n.35 del 23 dicembre 2015 e modificato dall'art.1, comma 51, della Legge Regionale n.32 del 5 dicembre 2016, da parte del Consiglio Regionale, è stato possibile sottoscrivere con le organizzazioni sindacali un accordo di mobilità finalizzato all'esodo, sotto varie forme, per n.8 lavoratori. Inoltre il Presidente ribadisce che la Società ha l'obiettivo, per l'esercizio in corso, di proseguire il piano di esodi e di procedere al progetto di fusione con Igea Spa.

Fluorite di Silius S.p.A. in Liquidazione

Il presidente cede, quindi, la parola al Presidente del collegio sindacale che da lettura della relazione del Collegio Sindacale. Il Presidente del Collegio sindacale, a nome dell'intero collegio, fa presente all'Assemblea che il bilancio in esame nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio 2016, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio delle imprese in liquidazione, così come stabilito dall'art. 2490 del codice civile.

Segue ampia e approfondita discussione a cui partecipano tutti i presenti.

A conclusione della discussione, il funzionario del Servizio rapporti con le società partecipate e in house dell'Assessorato dell'Industria Dott. Roberto Saba, a nome dell'azionista unico, raccomandandosi affinché come indicato dalla Corte dei Conti, in merito alle società partecipate dalla Regione, la gestione della società prosegua nel massimo rispetto della legalità e della trasparenza, dichiara di approvare, il Bilancio al 31.12.2016 e di destinare l'utile d'esercizio pari a € 110.965,00 così come segue:

- € 5.548,25 alla riserva legale;
- € 105.416,85 alla riserva straordinaria.

2. Conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per gli esercizi 2017-2019 e deliberazioni inerenti e conseguenti.

Passando alla trattazione del secondo argomento all'ordine del giorno "*Conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per gli esercizi 2017-2019 e deliberazioni inerenti e conseguenti*", il Presidente ricorda che, ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del D.Lgs n° 39 del 27 gennaio 2010, il conferimento dell'incarico al revisore e la determinazione del relativo corrispettivo compete all'assemblea degli azionisti su proposta motivata dell'organo di controllo.

Ricorda inoltre che fino ad ora l'attività di revisione legale dei conti della Società, era demandata al collegio sindacale unitamente all'attività di vigilanza e che il socio, titolare della partecipazione totalitaria anche di altre società, ha ritenuto di attivare per le attività di controllo e vigilanza delle proprie partecipazioni un processo di razionalizzazione ed omogeneizzazione, separando i compiti di vigilanza da quelli della revisione, anche in virtù degli obblighi introdotti dall'art. 3 comma 2 del D.Lgs 175/2016 "Legge Madia" proponendo un unico soggetto per i compiti della revisione, con evidenti vantaggi in termini di efficacia e di economicità.

Fluorite di Silius S.p.A. in Liquidazione

A tal fine, ricorda il Presidente, il Servizio Semplificazione Amministrativa per le imprese dell'Assessorato dell'industria, cui è affidata la gestione della partecipazione della società Fluorite di Silius spa in liquidazione, ha aggiudicato alla società Mazars Italia SpA la gara avvenuta con procedura di cui all'articolo 36, comma 2, lettera b, del D.Lgs. n° 50 del 2016 "Codice dei Contratti Pubblici" avente ad oggetto il servizio di revisione legale dei conti della Società, assumendone anche i relativi costi.

Comunica che in base alle disposizioni dell'articolo 13, comma 1 del citato D.Lgs 39/2010, il Collegio Sindacale, il cui Presidente ha partecipato alla Commissione per la valutazione delle offerte tecniche presentate durante la procedura di gara, ha formulato la proposta motivata per il conferimento alla società di revisione "Mazars Italia SpA" e la determinazione del relativo corrispettivo pari a quanto offerto dalla medesima società in sede di gara, i cui costi sono imputabili all'Amministrazione Regionale, quale stazione appaltante.

Tenuto conto che la proposta del Collegio Sindacale è stata consegnata in copia a tutti gli intervenuti, propone quindi all'assemblea di omettere la lettura integrale dei documenti e l'assemblea esprime consenso unanime in tal senso.

La proposta del Collegio Sindacale viene allegata al verbale (sotto la lettera A), unitamente alla proposta di revisione contabile contenuta nell'offerta tecnica predisposta dalla società di revisione "Mazars Italia SpA" con sede in Milano, Via Senato n° 20 (l'allegazione viene effettuata sotto la lettera B).

Il Presidente pone quindi in votazione la seguente proposta di delibera letta agli intervenuti da lui medesimo:

L'assemblea ordinaria degli azionisti,

- esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale;
- concordando con le motivazioni esposte dal Collegio Sindacale,

Delibera

- 1) di conferire, ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del D.Lgs n° 39 del 27 gennaio 2010, alla società di revisione "Mazars Italia SpA" con sede in Milano, Via Senato n° 20, incarico per gli esercizi 2017-2019 per la revisione contabile del bilancio di esercizio della società e degli altri servizi indicati nella proposta di revisione e offerta tecnica di cui all'allegato B);
- 2) di stabilire che il corrispettivo è a carico del socio Regione Sardegna, come risulta dall'offerta economica presentata, cumulativamente per più società partecipate tra cui la società Fluorite di Silius spa in liquidazione;
- 3) di delegare il Liquidatore nel rispetto delle disposizioni di legge, per la completa esecuzione della suddetta delibera, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e opportuno, nessuno

Fluorite di Silius S.p.A. in Liquidazione

escluso ed eccettuato, compreso quello apportare alle intervenute deliberazioni quelle eventuali modificazioni di carattere non sostanziale che fossero ritenute necessarie e/o opportune per l'iscrizione nel Registro delle Imprese.

Esaurito gli argomenti all'ordine del giorno, con l'assenso di tutti i presenti, il Presidente dichiara sciolta l'assemblea alle ore 15:45.

Il Presidente (F.to Dott. Aldo Cadau);

Il Segretario (F.to Sig.ra Manuela Mascia)