

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2017

**BORSA MERCI TELEMATICA
ITALIANA S.C.P.A. (BMTI
S.C.P.A.)**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: ROMA RM PIAZZA SALLUSTIO 21

Numero REA: RM - 942928

Codice fiscale: 06044201009

Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	20
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	25
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	33
Capitolo 5 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA	40

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.C.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	00138 ROMA - PIAZZA SALLUSTIO 21
Codice Fiscale	06044201009
Numero Rea	RM 942928
P.I.	06044201009
Capitale Sociale Euro	2387372.16 i.v.
Forma giuridica	società consortile per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	351.189	543.700
II - Immobilizzazioni materiali	38.324	49.587
III - Immobilizzazioni finanziarie	12.000	12.205
Totale immobilizzazioni (B)	401.513	605.492
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	293.865	6.326
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.590.416	2.104.934
esigibili oltre l'esercizio successivo	140.201	0
imposte anticipate	75.378	50.984
Totale crediti	1.805.995	2.155.918
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.246.815	3.367.775
IV - Disponibilità liquide	166.216	206.311
Totale attivo circolante (C)	6.512.891	5.736.330
D) Ratei e risconti	173.705	113.989
Totale attivo	7.088.109	6.455.811
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.387.372	2.387.372
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	26.024	25.907
V - Riserve statutarie	75.715	73.498
VI - Altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	26.776	2.335
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	2.515.887	2.489.112
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	253.131	243.589
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.255.705	3.669.304
Totale debiti	4.255.705	3.669.304
E) Ratei e risconti	63.386	53.806
Totale passivo	7.088.109	6.455.811

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.327.417	4.948.584
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	1.646.342	(1.557.683)
5) altri ricavi e proventi		
altri	8.987	383.177
Totale altri ricavi e proventi	8.987	383.177
Totale valore della produzione	2.982.746	3.774.078
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(9.972)	(11.013)
7) per servizi	(1.501.731)	(2.212.012)
8) per godimento di beni di terzi	(96.610)	(101.306)
9) per il personale		
a) salari e stipendi	(737.021)	(676.484)
b) oneri sociali	(203.386)	(190.470)
c) trattamento di fine rapporto	(38.943)	(36.558)
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	(17.717)	(24.791)
Totale costi per il personale	(997.067)	(928.203)
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(192.511)	(243.181)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(18.989)	(25.423)
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(110.666)	(212.434)
Totale ammortamenti e svalutazioni	(322.166)	(481.038)
12) accantonamenti per rischi	0	0
14) oneri diversi di gestione	(112.287)	(47.362)
Totale costi della produzione	(3.039.833)	(3.780.934)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(57.087)	(6.856)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	173.329	63.318
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(61.662)	(18.117)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	111.667	45.201
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	54.580	38.345
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(52.199)	(86.994)
imposte differite e anticipate	24.395	50.984
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(27.804)	(36.010)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	26.776	2.335

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

La presente nota integrativa, secondo quanto previsto dall'art. 2423 C.C., è parte integrante, unitamente allo stato patrimoniale ed al conto economico, del Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2017. Relativamente al rendiconto finanziario si segnala che la società è esonerata dalla presentazione poiché redige il bilancio in forma abbreviata.

A) PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Nella redazione del bilancio sono stati osservati i principi indicati nell'art. 2423 bis del codice civile e in particolare: la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività; la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto; i proventi e gli oneri sono stati iscritti secondo il principio della competenza; i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo. I criteri di valutazione non sono stati modificati e non si sono verificati casi eccezionali che hanno reso necessario il ricorso a deroghe ai principi ed ai criteri di valutazione.

B) STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico riflettono le disposizioni dall'art. 2423-ter all'art. 2425-bis del codice civile.

La Società, pur avendo la facoltà di redigere il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis c.c., ha preferito fornire un'informazione più estesa, sostanzialmente equivalente a quella prevista per il bilancio di esercizio in forma ordinaria, fatta eccezione per la redazione del Rendiconto Finanziario che non è stato predisposto.

Non sono state indicate le voci e le sottovoci che non comprendono alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.

Nel rispetto di quanto richiesto dall'art. 2427 e dalle altre disposizioni del codice civile Vi precisiamo quanto segue:

C) CRITERI SEGUITI PER LA VALUTAZIONE DELLE VOCI

1) Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto delle quote di ammortamento; in relazione alle diverse utilità di tali oneri sono state applicate le seguenti aliquote: 10% per la voce "concessioni, licenze, marchi e diritti simili" e 20% per la voce "costi di impianto e di ampliamento", per la voce "diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" e per la voce "altre".

2) Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico d'acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, incrementato delle migliorie apportate e delle rivalutazioni effettuate ai sensi di legge, rettificato dei rispettivi ammortamenti accumulati.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono calcolati a quote costanti ed applicando i coefficienti ammessi fiscalmente, che riflettono, secondo i principi della prudenza e della competenza, la vita utile residua dei cespiti.

Nell'esercizio di acquisizione di singoli beni si è ritenuto opportuno applicare le aliquote ridotte al 50%, in quanto rappresentative dell'effettivo utilizzo dei beni.

Più precisamente sono state adottate le seguenti aliquote:

Aliquota %

Mobili e arredi 12

Hardware e Macchine Elettriche 20

Marchi e Brevetti 10

Software 20

Telefoni cellulari 20

Impianti Telefonici 20

Impianti Elettrici e di Rete 20

Impianto videosorveglianza 20

Condizionatori 20

Ristrutturazione ufficio 17

Attrezzatura varia e minuta 20

3) Rimanenze

La voce rimanenze è composta da "lavori in corso su ordinazione", al netto degli acconti ricevuti. Tale voce è costituita dal riporto a nuovo di spese sostenute per la progettazione di commesse che saranno perfezionate negli anni successivi.

4) Crediti

La società redigendo il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile si è avvalsa della facoltà di non applicare il principio del costo ammortizzato previsto dal OIC 15.

I crediti sono pertanto esposti al loro presumibile valore di realizzo, ossia al valore nominale eventualmente rettificato dal fondo svalutazione crediti per perdite che alla data di redazione del bilancio possono considerarsi prevedibili.

5) Debiti

La società redigendo il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile si è avvalsa della facoltà di non applicare il principio del costo ammortizzato previsto dall'OIC 19.

I debiti sono pertanto esposti al loro valore nominale.

6) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Titoli

I titoli iscritti nell'attivo circolante sono valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Per i titoli, precedentemente svalutati, relativamente ai quali sono venute meno le ragioni che avevano reso necessario l'abbattimento al valore di realizzo, si è proceduto al ripristino del costo originario.

Nessuno dei titoli presenti in bilancio è stato oggetto di svalutazione non essendosi realizzata alcuna perdita durevole di valore.

7) Disponibilità liquide

Trattandosi di valori numerari certi sono esposte al valore nominale.

8) Costi e ricavi

Sono iscritti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica, con la rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte connesse alla vendita di beni e prestazione di servizi. Anche i costi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

9) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo rappresenta il trattamento di fine rapporto spettante al personale in forza a fine esercizio, calcolato secondo le disposizioni contenute nella L. 29-05-1982 n. 297 e in conformità con il contratto collettivo di lavoro.

10) Proventi ed Oneri finanziari

Includono tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria della Società e vengono riconosciuti in base alla competenza temporale di maturazione.

11) Imposte

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale. Esse rappresentano pertanto:

gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

le imposte differite o anticipate determinate in relazione a variazioni temporanee sorte o annullate nell'esercizio e/o in relazione ad attività maturate per perdite fiscali riportabili a norma di legge;

le rettifiche ai saldi delle imposte differite/anticipate registrate per tenere conto delle variazioni delle aliquote e/o dell'istituzione di nuove imposte intervenute nel corso dell'esercizio.

I crediti per imposte anticipate (differite attive) sono iscritti solo quando sussista la ragionevole certezza che, in futuro, si produrranno imponibili tali da consentire l'effettivo recupero di tali attività

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

I movimenti intervenuti nelle voci “immobilizzazioni immateriali” e “immobilizzazioni materiali” sono rappresentate nelle tabelle che seguono:

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	657	228.695	314.348	543.700
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	63.821	875.560	597.660	1.537.041
Valore di bilancio	-	-	-	543.700
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	490	55.588	136.433	192.511
Valore di fine esercizio				
Costo	64.478	1.104.255	912.008	2.080.741
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.311	931.148	734.093	1.729.552
Valore di bilancio	167	173.107	177.915	351.189

La voce “diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell’ingegno”, il cui costo iscritto in bilancio ammonta a € 173.107, è composta dal software per la Piattaforma Telematica e dal Database prezzi ortofrutticoli del mercato all’ingrosso.

La voce “Altre” è composta da costi di progettazione del logo societario e da oneri pluriennali.

Al riguardo si precisa che i costi ad utilità pluriennale capitalizzati negli esercizi precedenti per la complessiva attività di implementazione, sviluppo e promozione della piattaforma telematica BMTI a livello comunitario e internazionale, da un lato, sono strumentali all’ottenimento di progetti pluriennali relativi all’apertura di mercati telematici su ulteriori settori, quali ad esempio, il progetto FEAMP 2016-2023 e, dall’altro lato, perseguono il costante aumento dei risultati di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	49.587	49.587
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	251.065	251.065
Valore di bilancio	-	49.587
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	7.726	7.726
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	5232.41	5232.41
Ammortamento dell'esercizio	18.989	18.989
Valore di fine esercizio		

v.2.6.2

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.C.P.A.

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	303.146	303.146
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	264.822	264.822
Valore di bilancio	38.324	38.324

La voce "altri beni" è costituita da attrezzature informatiche e digitali, da mobili e arredi ufficio, telefoni cellulari, impianti telefonici, impianti di rete, condizionatori, impianti di videosorveglianza, ristrutturazione ufficio e attrezzatura varia e minuta.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono interamente formate dal deposito cauzionale a fronte del contratto di locazione dell'Ufficio di Roma.

Attivo circolante

Le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo circolante sono indicate nella seguente tabella:

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	6.326	287.539	293.865
Totale rimanenze	6.326	287.539	293.865

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.879.819	(398.710)	1.481.109	1.340.908	140.201	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	193.669	48.913	242.582	242.582	-	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	50.984	24.394	75.378			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	31.446	(24.520)	6.926	6.926	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.155.918	(349.923)	1.805.995	1.665.794	140.201	0

Appare utile precisare che nella voce C.II.1) "Crediti verso clienti" sono compresi, unitamente ai crediti verso il MIPAAF per i saldi relativi al Progetto Legge 499 per € 660.000 e al Progetto Internazionalizzazione per € 97.500, anche le posizioni creditorie residue vantate nei confronti delle CCIAA, di Unioncamere e delle Unioni Regionali Socie sia per i contributi consortili determinati dall'Assemblea dei Soci a fronte dell'erogazione dei servizi obbligatori, sia per i corrispettivi derivanti dai servizi resi dalla Società a richiesta.

Al riguardo, ed in ossequio al principio contabile OIC n. 15 nella versione aggiornata a dicembre 2016 e nel rigoroso rispetto dei criteri di redazione statuiti dall'art. 2423-bis del Codice Civile, la voce creditoria complessivamente vantata nei confronti delle CCIAA consorziate è esposta al netto del fondo svalutazione crediti pari ad € 323.100 determinato in misura evidentemente prudentiale per tener conto degli importi dei contributi consortili attualmente non ancora versati da parte di alcuni Soci che hanno manifestato la volontà di recedere dalla Società in asserita conformità a specifiche disposizioni normative.

Ai sensi dell'art. 2427, n. 4), del Codice Civile, vengono di seguito evidenziate le movimentazioni che, nel corso dell'esercizio, hanno interessato il "Fondo svalutazione crediti":

Fondo svalutazione crediti	
Saldo al 31.12.2016	212.434

Utilizzo fondo a copertura crediti inesigibili	0
Adeguamenti	0
Quota accantonata nell'esercizio	110.666
Saldo al 31.12.2017	323.100

I crediti iscritti in bilancio sono interamente vantati verso soggetti residenti in Italia
Nella tabella seguente sono riportati per raggruppamenti omogenei i crediti della società classificati in rapporto alla loro durata.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce "Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni" è costituita da obbligazioni e dalla gestione Portafoglio.

La voce "risconti attivi" ammonta complessivamente a € 167.015 ed è costituita da:

- premi polizze fideiussorie per € 74.021;
- mediazione Agenzia Ufficio per € 2.300;
- costi servizi informatici per € 2.728;
- noleggio fotocopiatrice per € 938;
- utenze per € 536;
- Polizza Dirigente 2018 € 4.181;
- Costi progetti commissionati € 82.311.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	3.367.775	879.940	4.246.815
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.367.775	879.940	4.246.815

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	204.456	(38.402)	166.054
Denaro e altri valori in cassa	1.855	(1.693)	162
Totale disponibilità liquide	206.311	(40.095)	166.216

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	113.989	59.716	173.705

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

I movimenti intervenuti nella voce "patrimonio netto" è rappresentata nella tabella di seguito esposta:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.387.372	-	-	-	-	-		2.387.372
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	25.907	-	-	-	-	-		26.024
Riserve statutarie	73.498	-	-	-	-	-		75.715
Altre riserve								
Totale altre riserve	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	2.335	-	-	-	-	-	26.776	26.776
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	2.489.112	0	0	0	0	0	26.776	2.515.887

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Con riferimento ad origine, utilizzabilità e distribuibilità delle riserve si precisa quanto segue:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	2.387.372	versamento effettuato dai soci		-	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	26.024	costituita con il 5% degli utili realizzati nel corso dei precedenti esercizi	per copertura perdite	0	0	0
Riserve statutarie	75.715	costituita con gli utili accantonati nei precedenti esercizi	per aumento capitale sociale, copertura perdite, e distribuzione soci	75.715	0	0
Altre riserve						
Totale altre riserve	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Composizione del capitale sociale

Il capitale sociale al 31.12.2017 risulta composto da n 7.968 azioni ordinarie del valore nominale di € 299,62 ciascuna per un totale di € 2.387.372,16.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

I movimenti intervenuti nella voce "Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato" sono rappresentati nella tabella che segue:

- Variazioni intervenute nella consistenza del Fondo Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Descrizione voci bilancio	Movimenti dell' esercizio 2017					Saldi di bilancio
	Saldi iniziali 2016	Utilizzi	Imposta sostitutiva	Accantonamenti	TFR NEGRI	
T F R	243.589	-21.489	-828	38.943	-7.084	253.131
TOTALE	243.589	-21.489	-828	38.943	-7.084	253.131

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

I movimenti intervenuti nelle voci "debiti", sono indicati nella tabella che segue:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	0	1.070.348	1.070.348	1.070.348	-	-
Acconti	3.064.910	(483.705)	2.581.205	8.756	2.572.449	-
Debiti verso fornitori	264.245	100.157	364.402	364.402	-	-
Debiti tributari	135.767	(18.086)	117.681	117.681	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	46.537	29.202	75.739	75.739	-	-
Altri debiti	157.845	(111.515)	46.330	46.330	-	-
Totale debiti	3.669.304	586.401	4.255.705	1.683.256	2.572.449	0

La diminuzione degli acconti è dovuto principalmente all'aumento dei "lavori in corso" delle attività verso il Mipaaf.

I debiti iscritti in bilancio sono interamente vantati verso soggetti residenti in Italia.

Nella tabella seguente sono riportati per raggruppamenti omogenei i debiti della società classificati in rapporto alla loro durata.

- Durata residua dei debiti

Descrizione voci bilancio	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio successivo		Saldi di bilancio
		durata residua < o = 5 anni	durata residua > 5 anni	
D 4) Verso Banche	1.070.348			1.070.348
D 6) Acconti	8.756	2.572.449		2.581.205
D 7) Verso fornitori	364.402			364.402
D 12)Tributari	117.681			117.681
D 13) verso Istituti di previdenza e sicurezza soc.	75.739			75.739
D 14) Altri	46.330			46.330
TOTALE	1.683.256	2.572.449	0	4.255.705

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	53.598	6.997	60.595
Risconti passivi	208	2.583	2.791
Totale ratei e risconti passivi	53.806	9.580	63.386

La voce "ratei passivi" è costituita da: retribuzioni dovute al personale dipendente per mensilità aggiuntive e residui di ferie e permessi maturate al 31.12.2017 ed oneri riflessi ad esse relative.

La voce "risconti passivi" è costituita da proventi per servizi informativi di competenza dell'anno 2018.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

- Valore Della Produzione

Il valore della produzione ammonta a Euro 2.982.746.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari a complessivi Euro 1.327.417.

Nel rispetto dei nuovi obblighi di trasparenza previsti dalla Legge 124/2017 e a dimostrazione che la società soddisfa i criteri a), b) e c) del primo comma dell'art.5 del D.Lgs 50/2016 e s.m.i. (requisiti necessari per ricevere affidamenti in house), di seguito si riporta un dettaglio che evidenzia sia la percentuale di fatturato verso i soci nel 2017 sia la percentuale di fatturato verso i soci nel triennio 2015-2017.

VALORE DELLA PRODUZIONE (A1 + A3 +A5)	Esercizio 2017	
	Valore	Totale
<u>Ricavi verso soci</u>		
Contributi consortili nei confronti dei soci per erogazione servizi obbligatori previsti nel regolamento consortile	407.156 €	
Servizi Unioncamere per Animazione locale promozione della commercializzazione dei prodotti dell'acquacoltura e della pesca sostenibile tra gli operatori dei mercati all'ingrosso	498.732 €	
Progetto per il supporto a Unioncamere e alle Camere di commercio nella realizzazione di iniziative di coordinamento e valorizzazione della competenza camerale in materia di rilevazione dei prezzi e delle tariffe	225.759 €	
Elaborazione di analisi, fornitura dati e supporto a Unioncamere per prezzi e tariffe beni e servizi di largo consumo di supporto al MISE	79.001 €	
Servizi informativi (UR Lombardia, CCIAA PAVIA)	18.972 €	
I - Totale ricavi verso soci	1.229.620 €	
<u>Ricavi verso non soci del sistema camerale</u>		
II - Totale ricavi verso non soci del sistema camerale	- €	
<u>Ricavi attribuiti dal MIPAAF in regime di esclusiva nazionale dal D.M. 174/06</u>		
III - Totale ricavi attribuiti dal MIPAAF in regime di esclusiva nazionale dal D.M. 174/06	- €	
<u>Ricavi verso soggetti esterni al sistema camerale (mercato)</u>		
Servizi informativi	90.817 €	
Servizi pacchetto plus e vetrina telematica per operatori di mercato	6.980 €	
IV - Totale ricavi verso soggetti esterni al sistema camerale (mercato)	97.797 €	
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (I+II+III+IV)		1.327.417 €
<u>Variazione dei lavori in corso</u>		
Variazione dei lavori in corso verso soci	- 1.379 €	
Variazione dei lavori in corso verso non soci del sistema camerale	- €	
Variazione dei lavori in corso per ricavi attribuiti dal MIPAAF	1.647.721 €	
Variazione dei lavori in corso verso soggetti esterni al sistema camerale	- €	
Variazione lavori in corso su rimborsi per costi sostenuti per progetti internazionali	- €	
A3) Totale Variazione dei lavori in corso su ordinazione		1.646.342 €
V - Sopravvenienze attive e arrotondamenti attivi	8.987 €	

v.2.6.2

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.C.P.A.

A5) Altri ricavi e proventi (V)		8.987 €
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A1 +A3 +A5)		2.982.746 €
TOTALE FATTURATO EROGATO VERSO I SOCI E VERSO IL MERCATO (I+IV+ variazione lavori in corso vs soci)		1.326.038 €
TOTALE FATTURATO EROGATO VERSO I SOCI (I+ variazione lavori in corso vs soci)		1.228.241 €
PERCENTUALE DI FATTURATO VERSO SOCI (/)		92,62%

Nel totale fatturato erogato verso i soci e verso il mercato sopra riportato non è compreso, ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. 50/2016 e dell'art. 1, comma 4 del D.lgs. 175/2016, il fatturato riferito ai compiti normativamente attribuiti in regime di esclusiva nazionale alla Società dal Decreto Ministeriale 6 aprile 2006, n. 174 e s.m.i., istitutivo della Borsa Merci Telematica Italiana e, pertanto, realizzato in esecuzione di attività non aventi a oggetto servizi disponibili sul mercato in regime di concorrenza.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

La percentuale di fatturato verso soci del triennio 2015-2017, calcolata con la medesima metodologia, è pari a 84,98% come da tabella seguente:

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017
VALORE	DELLA PRODUZIONE (A1 + A3 +A5)	Valore	Valore	Valore
Ricavi verso soci				
	Contributi consortili nei confronti dei soci per erogazione servizi obbligatori previsti nel regolamento consortile	€ 533.013	€ 488.542	€ 407.156
	Servizi Unioncamere per Convenzione Ministero dello Sviluppo Economico-Unioncamere	€ -	€ -	€ -
	Servizi Unioncamere-Indis per valorizzazione e sviluppo dei sistemi di rilevazione dei prezzi all'ingrosso	€ -	€ -	€ -
	Servizi Unioncamere per riordino e codificazione in materia di Borse Merci e rilevazione di prezzi all'ingrosso	€ -	€ -	€ -
	Servizi Unioncamere per Animazione locale promozione della commercializzazione dei prodotti dell'acquacoltura e della pesca sostenibile tra gli operatori dei mercati all'ingrosso	€ -	€ 208.803	€ 498.732
	Servizi Unioncamere per l'elaborazione di analisi, fornitura dati e supporto con riferimento alla filiera agroalimentare	€ -	€ 75.220	€ -
	Elaborazione di analisi, fornitura dati e supporto per prezzi e tariffe beni e servizi di largo consumo di supporto al MISE	€ -	€ -	€ 79.001
	Progetto per il supporto a Unioncamere e alle Camere di commercio nella realizzazione di iniziative di coordinamento e valorizzazione della competenza camerale in materia di rilevazione dei prezzi e delle tariffe			€ 225.759
	Servizi Unioncamere per Promozione dei prodotti dell'acquacoltura nei mercati all'ingrosso	€ 341.357	€ -	€ -
	Servizi Unioncamere per predisposizione contratti tipo per la compravendita dei prodotti agroalimentari	€ 32.669	€ -	€ -
	Servizi informativi (UR Lombardia, CCIAA Cuneo, CCIAA Pavia)	€ 67.067	€ 7.369	€ 18.972

v.2.6.2

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.C.P.A.

I - Totale ricavi verso soci	€	974.105	€	779.934	€	1.229.620
Ricavi verso non soci del sistema camerale						
Servizi informativi (Sicamera, UR Emilia Romagna)	€	92.284	€	-	€	-
Progetto Dintec "Azioni di supporto alla realizzazione di progetti nel settore della	€	103.005	€	-	€	-
II - Totale ricavi verso non soci del sistema camerale	€	195.289	€	-	€	-
Ricavi attribuiti dal MIPAAF in regime di esclusiva nazionale dal D.M. 174/06						
Progetto Piano Nazionale Cereali (contributo)	€	-	€	-	€	-
Progetto Piano Nazionali produzioni vegetali (contributo)	€	-	€	-	€	-
Progetto esecutivo promozione e valorizzazione della pesca e dell'acquacoltura (contributo)	€	959.607	€	-	€	-

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Progetto Piano di settore zootecnico	€	-	€	2.846.525	€	-
Servizi di organizzazione di attività di informazione e promozione dello strumento	€	-	€	97.500	€	-
Progetto "Azioni volte a regolamentare il mercato dei prodotti agroalimentari nell'ambito delle attività in attuazione della L.499/99"	€	-	€	1.100.000	€	-
III - Totale ricavi attribuiti dal MIPAAF in regime di esclusiva nazionale dal D.M.	€	959.607	€	4.044.025	€	-
Ricavi in qualità di rimborsi di costi sostenuti su progetti internazionali						
Progetto partenariato finanziato con fondi UE - capofila fondazione egiziana	€	25.179	€	9.807	€	-
Progetti Internazionali (KEF - Euromed Invest)	€	9.889	€	9.619	€	-
IV - Totale Ricavi in qualità di rimborsi di costi sostenuti su progetti	€	35.068	€	19.427	€	-
Ricavi verso soggetti esterni al sistema camerale (mercato)						
Servizi informativi	€	104.386	€	99.273	€	90.817
Servizi pacchetto plus e vetrina telematica per operatori di mercato	€	7.720	€	5.926	€	6.980
V - Totale ricavi verso soggetti esterni al sistema camerale (mercato)	€	112.106	€	105.199	€	97.797
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (I+II+III+IV+V)	€	2.276.176	€	4.948.584	€	1.327.417
Variazione dei lavori in corso						
Variazione dei lavori in corso verso soci	-€	19.975	€	12.931	-€	1.379
Variazione dei lavori in corso verso non soci del sistema camerale	-€	2.565	€	-	-€	-
Variazione dei lavori in corso per ricavi attribuiti dal MIPAAF	€	1.121.308	-€	1.570.614	€	1.647.721
Variazione dei lavori in corso verso soggetti esterni al sistema camerale	€	-	€	-	-€	-
Variazione lavori in corso su rimborsi per costi sostenuti per progetti internazionali	-€	1.491	€	-	-€	-
A3) Totale Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€	1.097.278	-€	1.557.683	€	1.646.342
Altri ricavi verso soci						
Servizi di regolamentazione e formazione (CCIAA Salerno, CCIAA Padova, Azienda)	€	-	€	-	€	-
VI - Totale Altri ricavi verso soci	€	-	€	-	€	-
Altri ricavi verso non soci del sistema camerale						
Servizi di regolamentazione e formazione (Sicamera)	€	-	€	-	€	-
VII - Totale altri ricavi verso non soci del sistema camerale	€	-	€	-	€	-
Altri ricavi in qualità di rimborsi di costi sostenuti						
Rimborsi quota parte delle spese sede Bologna	€	-	€	-	€	-
Rimborso personale distaccato presso Unioncamere	€	57.082	€	-	€	-
Rimborsi premi servizio "Mercato Telematico Sicuro" di natura assicurativa del credit	€	294.145	€	255.334	€	-

v.2.6.2

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.C.P.A.

Rimborsi spese istruttoria servizio "Mercato Telematico Sicuro" di natura assicurativa	€	71.366	€	71.398	€	-
Rimborsi spese legali da sentenze	€	-	€	21.805	€	-
VIII - Totale Altri ricavi in qualità di rimborsi di costi sostenuti	€	422.592	€	348.537	€	-
Altri ricavi verso soggetti esterni al sistema camerale (mercato)						
Servizi organizzativi	€	17.601	€	438	€	-
Servizi informativi	€	-	€	-	€	-
IX - Altri ricavi verso soggetti esterni al sistema camerale (mercato)	€	17.601	€	438	€	-
X - Sopravvenienze attive	€	-	€	34.202	€	8.987
A5) Altri ricavi e proventi (VI+ VII+VIII+IX+X)	€	440.193	€	383.177	€	8.987
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A1 +A3 +A5)	€	3.813.647	€	3.774.079	€	2.982.746
TOTALE FATTURATO EROGATO VERSO I SOCI E VERSO IL MERCATO (I+II+V+VI+VII+IX+variazione lavori in corso)			€ 3.501.102			
TOTALE FATTURATO EROGATO VERSO I SOCI (I+VI+ variazione lavori in corso)			€ 2.975.236			

Costi della produzione

– Costi per servizi

La voce B7) del Conto Economico “Costi per servizi” è così formata:

Costi per servizi:	ANNO 2016	ANNO 2017
Compensi e spese Organi Sociali	48.156	51.784
Consulenze legali, amm. ve, notarili	86.020	119.460
Costi missioni personale e collab.	56.055	38.207
Servizi amministrativi e operativi	3.128	4.333
Assicurazioni	4.315	8.203
Canoni manutenzione informatica	18.433	38.398
Costi assicurazione sul credito	255.334	0
Spese istruttoria assicurazione credito	71.398	0
Costo INPS gestione separata	1.107	0
Costo progetti commissionati	1.511.257	1.008.295
Altre spese per servizi	156.809	233.050
TOTALE	2.212.012	1.501.731

La voce “Altre spese per servizi” è costituita principalmente da: spese pulizia ufficio per € 5.963, spese per utenze per € 20.482, costi dei buoni pasto di € 21.736, compensi per stage per € 5.658, compensi per prestazioni occasionali per € 67.490 legati alla realizzazione dei progetti; costo collaboratori per progetti per € 43.229; spese rappresentanza per € 6.608; da costi per la sicurezza sul lavoro per € 7.152 e da sponsorizzazioni per € 15.000.

– Costi per godimento beni di terzi

La voce “godimento beni di terzi” è costituita dal canone di locazione, condominio e riscaldamento e servizi vari degli uffici di Roma, Milano e Bologna (€ 85.386) e dal noleggio di fotocopiatrici e stampanti nei suddetti uffici (€ 11.224).

– Costi per personale

I costi per il personale ammontano a complessivi Euro 997.067.

Si riporta di seguito il dettaglio della voce in oggetto:

Salari e stipendi	€	737.021,00
Oneri sociali	€	203.386,00
Tfr a carico dell'esercizio	€	38.943,00
Altri costi	€	17.717,00
	€	997.067,00

A tale riguardo si specifica che alla chiusura dell'esercizio il personale alle dipendenze della Società è rappresentato da n. 13 dipendenti assunti a tempo indeterminato, da 2 dipendenti assunti a tempo determinato e 1 apprendista, per un

totale di 16 dipendenti, di cui 11 part-time. 14 dipendenti sono impegnati nella sede amministrativa ed operativa di Roma e 2 nella sede locale di Milano.

In riferimento alle norme che disciplinano il diritto al lavoro dei disabili, di cui alla L. 68 del 12/3/1999, il numero effettivo dei dipendenti, tenendo conto delle ore supplementari/straordinarie, è pari a 13,04, pertanto la società non è soggetta agli obblighi derivanti dalla suddetta Legge in quanto occupa non più di 15 dipendenti.

– Oneri diversi di gestione

Tra gli oneri diversi di gestione sono principalmente inclusi: premi per polizze fideiussorie sui progetti Mipaaf per € 31.335; sopravvenienze passive per € 4.114 e IVA indetraibile da pro-rata per € 67.811.

Proventi e oneri finanziari

La voce “proventi finanziari” ammonta a € 173.329 ed è composta da proventi della gestione finanziaria per € 149.358, da interessi maturati sulle disponibilità bancarie per € 73, da proventi da prestito obbligazionario per € 22.400, da plusvalenza su titoli per € 1.474 e da interessi su depositi cauzionali per € 24.

La voce “oneri finanziari” ammonta a € 61.662 ed è composta da oneri per la gestione finanziaria per € 57.086, da interessi passivi c/c per € 4.021 e commissioni su fideiussione bancaria per € 555.

– Imposte sul reddito d’esercizio

Le imposte correnti sul reddito dell’esercizio risultano le seguenti:

- IRAP per un importo pari ad euro: 14.589
- IRES per un importo pari ad euro: 37.610
- Imposte anticipate per un importo pari a euro: 24.395

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi spettanti agli amministratori, ai sindaci e ai componenti del Comitato del Controllo Analogico.

L'ammontare del compenso annuo spettante al Presidente del Consiglio di Amministrazione è pari a € 20.880; ai componenti del Consiglio di amministrazione spetta un compenso forfettario annuo di Euro 1.440 ciascuno ed un gettone di presenza pari ad € 252 per ogni riunione di Consiglio. Per l'anno 2017 i gettoni di presenza ammontano complessivamente a € 2.520.

Al Collegio Sindacale spettano i seguenti compensi lordi: al Presidente € 4.431,20 annui e ai Sindaci effettivi € 3.284,80 ciascuno; oltre a gettoni di presenza pari a € 160 per ogni partecipazione alle riunioni assembleari e consiliari. Ai componenti del Comitato del Controllo Analogico spetta il medesimo compenso e gettoni di presenza previsti per i Consiglieri di Amministrazione, ovvero un compenso forfettario annuo di Euro 1.440 ciascuno ed un gettone di presenza pari ad € 252 per ogni riunione del Comitato.

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

In merito ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si evidenzia la vendita di obbligazioni del valore nominale di € 1.150.000. La ragione di tale vendita va individuata sia nella diminuzione del valore di mercato che si è verificata nel periodo antecedente alla vendita sia alle ipotesi di ulteriore riduzione del valore di mercato delle stesse derivante dall'avvicinarsi del termine di scadenza. Il valore ottenuto dalla vendita, pari a € 1.151.765, è stato destinato, insieme all'incasso del saldo di alcuni dei progetti realizzati e rendicontati, alla copertura totale del saldo negativo relativo all'affidamento bancario.

Si sottolinea che sono in fase di emanazione i decreti direttoriali relativi all'istituzione delle cinque Commissioni Uniche Nazionali attive (suinetti, suini vivi da macello, tagli di carne suina fresca, grasso e strutto e conigli vivi da macello), in attuazione del comma 1 dell'art. 6-bis del dl. 51/2015, convertito in L.91/2015 in materia di Commissioni Uniche Nazionali, e del relativo decreto attuativo interministeriale 72 del 31/3/2017.

Nota integrativa, parte finale

Risultato dell'esercizio

Il presente bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 presenta un utile pari a complessivi Euro 26.766 che si propone di destinare come segue:

- € 1.339, a riserva legale;
- la restante parte, pari a € 25.437, a riserva statutaria.

* * *

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, 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 risultanze delle scritture contabili.

Roma 21 marzo 2018

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Dott. Andrea Zanlari)

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.c.p.A
Con sede in Roma – Piazza Sallustio 21
Capitale sociale € 2.387.372,16 – interamente sottoscritto
C.F. e P.IVA 06044201009
Reg. Imprese di Roma n. 06044201009 – C.C.I.A.A.
di Roma R.E.A. n. 942928

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 24 APRILE 2018

Il 24 aprile 2018 alle ore 16,35 presso la sede legale in Roma, Piazza Sallustio, 21, si è riunita, in prima convocazione, l'Assemblea Ordinaria di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.A. a seguito degli avvisi di convocazione diramati, ai sensi di legge e di statuto, tramite comunicazioni del 6 aprile 2018 prot. n. 587/17/AS e prot. n. 588/17/AS, per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

1. bilancio al 31-12-2017, relazione sulla gestione e relazione del Collegio Sindacale: delibere conseguenti;
2. nomina del Consiglio di Amministrazione e determinazione compensi: delibere conseguenti;
3. nomina del Collegio Sindacale e determinazione compensi: delibere conseguenti;
4. determinazione compensi del Comitato per il Controllo Analogico: delibere conseguenti;
5. nomina dell'Organismo di Vigilanza e determinazione compenso: delibere conseguenti;
6. richieste di recesso dei Soci e metodologia di liquidazione delle azioni: delibere conseguenti;
7. adozione del nuovo logo della società.

Sono presenti il Presidente del Consiglio di Amministrazione Andrea Zanlari, il Consigliere Tiziana Pompei, il Presidente del Collegio Sindacale Gianfranco Chinellato e i Sindaci Ivo Monfeli e Camilla Zanichelli. Assume la Presidenza il Dr. Andrea Zanlari che, con il consenso e l'approvazione esplicita dell'Assemblea, ai sensi e per gli effetti dell'art. 19, secondo comma, dello statuto sociale, invita il Dirigente Riccardo Cuomo a fungere da Segretario. Sono, altresì, invitati a partecipare alla riunione assembleare il Coordinatore e Responsabile dell'Area Relazioni Istituzionali e Sviluppo, Barbara Paolucci, la Responsabile dell'Ufficio Segreteria e supporto Organi Sociali, Maria Teresa Bruno e Chiara Cerquetani dell'Ufficio Amministrativo.

Il Presidente constatato e fatto constatare che sono presenti personalmente o per delega, anche tramite videoconferenza, gli azionisti titolari di numero 6.310 azioni del valore nominale di € 299,62 ciascuna e rappresentative pertanto di € 1.890.602,20 pari al 79,19% dell'intero capitale sociale ammontante a € 2.387.372,16 secondo quanto indicato dalla scheda presenze allegata al presente verbale (All. "A"), verificata la validità della convocazione, la regolarità delle deleghe nonché la sussistenza delle maggioranze e dei requisiti di statuto, giustificati altresì gli assenti, dichiara l'odierna Assemblea ordinaria debitamente costituita e atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

1. bilancio al 31-12-2017, relazione sulla gestione e relazione del Collegio Sindacale: delibere conseguenti

Sul primo punto all'ordine del giorno il Presidente passa la parola al Dirigente Dr. Riccardo Cuomo che illustra il Bilancio e la Nota Integrativa dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, che evidenzia le seguenti risultanze relativamente allo Stato Patrimoniale:

- Attivo	Euro	7.088.109
----------	------	-----------



- Passivo	Euro	7.088.109
- Patrimonio Netto	Euro	2.515.887
Mentre il Conto Economico evidenzia le seguenti cifre:		
- Totale valore della produzione	Euro	2.982.746
- Totale costi della produzione	Euro	-3.039.833
- Proventi ed oneri finanziari	Euro	173.329
- Risultato prima delle imposte	Euro	54.580
- Imposte correnti	Euro	-27.804
Utile dell'esercizio	Euro	26.776

Il Presidente riprende la parola per illustrare la Relazione degli Amministratori sulla Gestione relativa all'esercizio 2017, che i presenti dichiarano di conoscere dispensando il Presidente dalla lettura.

Interviene quindi il Presidente del Collegio Sindacale, Prof. Gianfranco Chinellato, che dà lettura della Relazione del Collegio Sindacale. Il Bilancio con la Nota Integrativa ed entrambe le Relazioni vengono allegate al presente Verbale rispettivamente alle lettere "B", "C" e "D".

L'Assemblea all'unanimità delibera di approvare il Bilancio al 31 dicembre 2017 con la Nota Integrativa, nonché la Relazione sulla Gestione, così come presentati. L'Assemblea, inoltre, prende atto della Relazione del Collegio Sindacale così come presentata.

2. nomina del Consiglio di Amministrazione e determinazione compensi: delibere conseguenti

Il Presidente, ricordando che è giunto a scadenza il mandato del Consiglio di Amministrazione, invita ad intervenire il Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

Il Dr. Marco Conte, su indicazione dell'Ufficio di Presidenza di Unioncamere, propone all'Assemblea di confermare il Dr. Andrea Zanlari, in qualità di Consigliere di Amministrazione e Presidente di BMTI S.c.p.A., e il Dr. Tommaso De Simone in qualità di Consigliere di Amministrazione. Il Dr. Marco Conte propone, inoltre, di nominare la Dr.ssa Giada Grandi, Segretario Generale della Camera di Commercio di Bologna, in qualità di Consigliere di Amministrazione.

Il Presidente a questo punto mette in votazione la proposta del Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

L'Assemblea, preso atto di quanto esposto, approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,14 % del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Reggio Emilia, la seguente composizione del Consiglio di Amministrazione:

- Dr. Andrea Zanlari, in qualità di Consigliere di Amministrazione e Presidente di BMTI S.c.p.A.;
- Dr. Tommaso De Simone, in qualità di Consigliere di Amministrazione;
- Dr.ssa Giada Grandi, in qualità di Consigliere di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione dura in carica tre anni.

Il Dr. Marco Conte riprende la parola per affrontare il tema della determinazione dei compensi spettanti al Consiglio di Amministrazione, ricordando ai presenti che, in ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 4, comma 4, del D.L. 6 luglio 2012 n. 95, è previsto che a decorrere dal 1° gennaio 2015, il costo annuale sostenuto per i compensi degli amministratori non può superare l'80 per cento del costo complessivamente sostenuto nell'anno 2013. Il Dr. Marco Conte propone, dunque, di approvare i seguenti compensi annuali lordi per il Consiglio di Amministrazione:

- Presidente 20.880,00 €;
- Consiglieri 2.952,00 € ciascuno.

Il Presidente Andrea Zanlari mette, quindi, in votazione la proposta del Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

L'Assemblea, preso atto di quanto esposto, approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,14 % del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Reggio Emilia, i seguenti compensi annuali lordi per il Consiglio di Amministrazione:

- Presidente 20.880,00 €;
- Consiglieri 2.952,00 € ciascuno.

3. nomina del Collegio Sindacale e determinazione compensi: delibere conseguenti

Il Presidente, ricordando che è giunto a scadenza il mandato del Collegio Sindacale, passa la parola al Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

Il Dr. Marco Conte, su indicazione dell'Ufficio di Presidenza di Unioncamere, propone all'Assemblea di nominare il Dr. Maurizio Buscaini, in qualità di Presidente del Collegio Sindacale, e il Dr. Valter Pastena, in qualità di Sindaco effettivo. Il Dr. Marco Conte propone, inoltre, di confermare la Dr.ssa Camilla Zanichelli, in qualità di Sindaco effettivo, il Dr. Alessandro Pettinato, in qualità di Sindaco supplente, e la Dr.ssa Barbara Hell, in qualità di Sindaco supplente.

Il Presidente mette, quindi, in votazione la proposta del Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

L'Assemblea, preso atto di quanto esposto, approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,14 % del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Reggio Emilia, la seguente composizione del Collegio Sindacale:

- Dr. Maurizio Buscaini in qualità di Presidente del Collegio Sindacale;
- Dr. Valter Pastena in qualità di Sindaco effettivo;
- Dr.ssa Camilla Zanichelli in qualità di Sindaco effettivo;
- Dr. Alessandro Pettinato in qualità di Sindaco supplente;
- Dr.ssa Barbara Hell in qualità di Sindaco supplente.

I Sindaci durano in carica tre anni.

Il Vice Segretario Generale di Unioncamere riprende la parola per passare alla determinazione dei compensi spettanti al Collegio Sindacale, proponendo all'Assemblea di approvare i seguenti compensi annuali lordi per il Collegio Sindacale:

- Presidente 6.000,00 €;
- Sindaci effettivi 3.000,00 € ciascuno.

Il Presidente mette, quindi, in votazione la proposta del Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

L'Assemblea, preso atto di quanto esposto, approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,14 % del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Reggio Emilia, i seguenti compensi annuali lordi per il Collegio Sindacale:

- Presidente 6.000,00 €;
- Sindaci effettivi 3.000,00 € ciascuno.

4. determinazione compensi del Comitato per il Controllo Analogico: delibere conseguenti

Sul quarto punto all'ordine del giorno il Presidente ricorda ai presenti che l'Assemblea dei soci del 18 dicembre 2017 ha deliberato, su suggerimento di Unioncamere, di corrispondere ai membri del Comitato per il Controllo Analogico il medesimo ammontare spettante ai componenti del Consiglio di Amministrazione.



Tenuto conto della delibera assembleare odierna in merito ai compensi spettanti al Consiglio di Amministrazione, il Presidente propone all'Assemblea di corrispondere al Presidente e a ciascun membro del Comitato per il Controllo Analogo un compenso annuo lordo di 2.952,00 €, considerati la qualificazione professionale e l'entità dell'impegno richiesto per svolgere adeguatamente le attività del Comitato.

L'Assemblea, preso atto di quanto esposto, approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,09 % del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Padova e della Camera di Commercio di Reggio Emilia, di corrispondere al Presidente e a ciascun membro del Comitato per il Controllo Analogo un compenso annuo lordo di 2.952,00 €.

5. nomina dell'Organismo di Vigilanza e determinazione compenso: delibere conseguenti

In merito al punto 5 all'ordine del giorno, il Presidente lascia la parola al Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte che, su indicazione dell'Ufficio di Presidenza di Unioncamere, propone la nomina del Dr. Marco Orazi in qualità di Organismo di Vigilanza. Il Presidente mette, quindi, in votazione la proposta del Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

L'Assemblea, preso atto di quanto esposto, approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,14 % del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Reggio Emilia, di nominare per i prossimi tre anni il Dr. Marco Orazi in qualità di Organismo di Vigilanza.

Il Vice Segretario Generale di Unioncamere riprende la parola per passare alla determinazione del compenso spettante all'Organismo di Vigilanza, proponendo all'Assemblea di approvare un compenso annuale lordo pari a 5.000,00 €.

Il Presidente mette, a questo punto, in votazione la proposta del Vice Segretario Generale di Unioncamere Marco Conte.

L'Assemblea, preso atto di quanto esposto, approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,14% del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Reggio Emilia, un compenso lordo annuale per l'Organismo di Vigilanza pari a 5.000,00 euro.

6. richieste di recesso dei Soci e metodologia di liquidazione delle azioni: delibere conseguenti:

Sul punto relativo alle richieste di recesso e di liquidazione azionaria, il Presidente ricorda che l'Assemblea del 18 dicembre scorso ha deliberato all'unanimità di approvare la proposta di Unioncamere di chiedere alle Camere di Commercio un'ulteriore riflessione sulla propria partecipazione alla compagine sociale di BMTI S.c.p.A. per evitare che le Camere soggette ad accorpamento precostituiscono decisioni che potrebbero successivamente non essere convenute dalla Camera frutto della fusione e, più in generale, di chiedere ai soci una valutazione sulla legittimità del recesso considerando che BMTI è nata da una legge ed è stata, successivamente, regolamentata da un decreto del Governo che l'ha voluta e disciplinata.

Considerato che a tutt'oggi il quadro degli accorpamenti camerali è ancora in itinere, il Presidente propone di rinviare nuovamente la decisione relativa alle richieste di recesso ad una prossima Assemblea in attesa del quadro definitivo degli accorpamenti camerali e di continuare a tenere in sospenso le richieste di contributi nei riguardi delle Camere di Commercio richiedenti il recesso.

L'Assemblea approva con il voto favorevole dei soci che rappresentano il 79,09 % del capitale sociale e con l'astensione della Camera di Commercio di Padova e della Camera di Commercio di Reggio Emilia, di rinviare la decisione relativa alle richieste di recesso ad una prossima Assemblea in attesa del quadro definitivo degli accorpamenti camerali per evitare che le Camere



soggette ad accorpamento preconstituiscano decisioni che potrebbero successivamente non essere convenute dalla Camera frutto della fusione e di continuare a tenere in sospeso le richieste di contributi nei riguardi delle Camere di Commercio richiedenti il recesso.

7. adozione del nuovo logo della società

Il Presidente informa i presenti che facendo seguito all'approvazione del nuovo logo del Sistema camerale. Unioncamere ha invitato le società di sistema ad adeguare anche i propri loghi al nuovo segno distintivo. Il Consiglio di Amministrazione di BMTI ha, successivamente, approvato, con delibera 5/2018 del 28 marzo u.s., il nuovo logo della Società, scelto tra le proposte inviateci il 23 marzo u.s., dall'agenzia di servizi Si.Camera, chiedendo di darne comunicazione ai soci in occasione dell'Assemblea.

In considerazione delle tempistiche necessarie all'adeguamento e alla sostituzione dei materiali cartacei e degli strumenti di uso digitale, BMTI, anche grazie all'assistenza specialistica offerta dall'agenzia Si.Camera, sta lavorando al processo di adozione della nuova immagine e il nuovo logo sarà ufficialmente adottato a partire dal 15 maggio 2018.

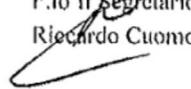
L'Assemblea prende atto di quanto comunicato dal Presidente in merito all'adozione del nuovo logo della società.

Il Presidente alle ore 17,35 avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, dichiara chiusa l'Assemblea.

F.to Il Presidente
Andrea Zanlari



F.to Il Segretario
Riccardo Cuomo



La sottoscritta Caporaletti Mila nata a Falerone (A.P.) il 03/09/1963 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex. Art. 76 del D.P.R.445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell' art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell' art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.c.p.A.
Con sede legale in Roma – Piazza Sallustio 21
Capitale sociale € 2.387.372,16 – interamente versato
C.F. e P.IVA 06044201009

Reg. Imprese di Roma n. 06044201009 – C.C.I.A.A. di Roma R.E.A. n. 942928

**RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017**

Signori Soci,

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 presenta un utile d'esercizio pari a complessivi Euro 26.776, dopo aver effettuato accantonamenti per Euro 110.666, imputato imposte di esercizio per complessivi Euro 52.199 (di cui IRES per Euro 37.610 ed IRAP per Euro 14.589), imposte anticipate per Euro 24.395 ed ammortamenti per complessivi Euro 211.500.

Andamento della Gestione

la Società nel corso del presente esercizio ha svolto le attività relative alle seguenti sei linee strategiche deliberate dall'Assemblea dei Soci del 14 dicembre 2016:

1. valorizzazione e potenziamento della funzione camerale di rilevazione dei prezzi;
2. digitalizzazione di strumenti per la trasparenza e per lo sviluppo dei mercati;
3. servizi per il sistema camerale, le istituzioni e le organizzazioni di categoria;
4. realizzazione di iniziative per lo sviluppo e la trasparenza dei mercati del settore agricolo, alimentare ed ittico su incarico del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali e del Ministero dello Sviluppo Economico;
5. supporto all'attuazione della normativa in materia di Commissioni Uniche Nazionali;
6. diffusione del modello camerale di negoziazione sui mercati internazionali.

In merito alla prima linea strategica, la Società ha svolto le seguenti attività:

- ampliamento, aggiornamento e controllo del database dei prezzi all'ingrosso dei prodotti agricoli, agroalimentari ed ittici contenente:
 - ✓ i prezzi all'ingrosso dei listini delle Camere di Commercio sui seguenti comparti: cereali (compreso il riso), farine e sottoprodotti della macinazione, foraggi e mangimi, olio di oliva, vini (compresi i vini a denominazione di origine), animali e carni, salumi e grassine, lattiero-caseario, conserve alimentari, prodotti coloniali e biocombustibili;
 - ✓ i prezzi e le quantità di tutti i contratti telematici conclusi sulla Borsa Merci Telematica Italiana;
 - ✓ i prezzi dei prodotti ortofrutticoli, ittici e delle carni rilevati quotidianamente dalla rete di rilevatori dei mercati all'ingrosso;
- ampliamento dei contenuti e della struttura del portale Agriprezzi.it, il portale nazionale dei prezzi all'ingrosso dedicato alle Camere di Commercio che raccoglie il patrimonio informativo camerale in materia di prezzi all'ingrosso;
- realizzazione di servizi informativi periodici sui prezzi nel mercato agroalimentare:
 - ✓ newsletter mensile di analisi dei prezzi nel mercato dei cereali;
 - ✓ report mensile di analisi dei prezzi nel mercato lattiero-caseario;
- collaborazione con Ismea per la realizzazione di report di analisi delle filiere agricole, in particolare a supporto delle attività delle Commissioni Uniche Nazionali attive nei settori suinicolo e cunicolo;

Relazione degli Amministratori sulla Gestione dell'Esercizio 2017 - Pag. 1 di 8

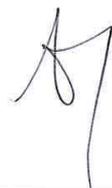


- collaborazione con Borsa Italiana S.p.A. nelle attività necessarie al funzionamento del mercato future del frumento duro (futures Agrex), in particolare attraverso la fornitura di dati disaggregati ed aggregati relativi ai prezzi dei prodotti cerealicoli del sistema camerale (in particolare frumento duro, frumento tenero e mais);
- elaborazione ed invio mensile alla FAO di indicatori di prezzo nazionale relativi ai seguenti prodotti: frumento duro fino, frumento tenero nazionale panificabile, mais secco e risone arborio/volano. Tali indicatori vengono pubblicati mensilmente sul portale telematico di raccolta ed analisi dei dati relativi ai prezzi degli alimenti di base della FAO (GIEWS - Global Information and Early Warning System);
- invio mensile a NOMISMA dei prezzi medi mensili di un gruppo concordato di vini, al fine della pubblicazione sul portale www.winemonitor.it;
- costruzione di servizi informativi per le imprese basati sui dati prodotti e gestiti dal sistema camerale in materia di prezzi e tariffe:
 - ✓ invio settimanale a COOP Italia di dati sui prezzi dei prodotti ortofrutticoli.
 - ✓ analisi mensile sui prezzi di un paniere di prodotti dell'agroalimentare e dell'ortofrutta per Pedevilla S.p.a, azienda della Ristorazione collettiva;
 - ✓ invio settimanale di dati sui prezzi dell'ortofrutta a CONOR S.r.l., azienda del settore ortofrutticolo;
- diffusione di analisi e informazioni sui prezzi attraverso stampa e media di settore:
 - ✓ sottoscrizione di un accordo di collaborazione con New Business Media, società editrice che pubblica riviste sull'agricoltura, per la fornitura di dati e documenti informativi sul settore agroalimentare (cereali e coltivazioni industriali, prodotti zootecnici, ortofrutta);
 - ✓ invio settimanale all'Informatore Agrario di dati sui prezzi dei prodotti agroalimentari;
 - ✓ sottoscrizione di un accordo con Il Sole 24 Ore per la fornitura di dati settimanali sui prezzi dei prodotti ortofrutticoli;
- realizzazione per il C.A.R. S.c.p.A., società di gestione del Centro Agroalimentare di Roma, di:
 - ✓ scheda settimanale sui prezzi dei prodotti ortofrutticoli, contenenti informazioni sul rapporto qualità/prezzo;
 - ✓ attività di rilevazione prezzi presso il mercato ortofrutticolo eseguita nelle quattro giornate di maggior commercializzazione e redazione dei listini con supporti informatici Infomercati entro la giornata di rilevamento;
 - ✓ attività di rilevazione prezzi presso il mercato ittico eseguita nelle due giornate di maggior commercializzazione e redazione dei listini con supporti informatici Infomercati entro la giornata di rilevamento.

Riguardo alla seconda linea strategica, la Società ha curato direttamente la realizzazione, l'ammodernamento e/o la gestione dei seguenti siti internet e portali:

- gestione della piattaforma di contrattazione della Borsa Merci Telematica Italiana, già sviluppata internamente dalla Società;
- sviluppo del sito del mercato dei prodotti DOP e IGP;
- gestione del sito internet della Commissione Unica Nazionale dei suini, già sviluppato internamente dalla Società;
- gestione del sito internet della Commissione Unica Nazionale dei conigli, già sviluppato internamente dalla Società;
- gestione e restyling grafico del portale di contrattazione e del sito del settore ittico, già sviluppato internamente dalla Società;
- gestione del portale www.agriprezzi.it ad uso degli uffici prezzi delle Camere di Commercio, già sviluppato internamente dalla Società.

Relazione degli Amministratori sulla Gestione dell'Esercizio 2017 - Pag. 2 di 8



- gestione e ammodernamento del software per la rilevazione dei prezzi presso i mercati all'ingrosso, software sviluppato all'interno delle attività del Consorzio Infomercati.

Il 2017 è stato caratterizzato dall'entrata in vigore del D.lgs. 219/2016 che ha sancito il riordino delle Camere di commercio sia dal punto di vista dell'organizzazione e della governance, che riguardo le funzioni attribuite. Tra queste funzioni, quelle di *"tutela del consumatore e della fede pubblica, ... rilevazione dei prezzi e delle tariffe..."* e quelle di *"sostegno alla competitività delle imprese e dei territori tramite attività d'informazione economica..., informazione, formazione, supporto organizzativo e assistenza alle piccole e medie imprese per la preparazione ai mercati internazionali"*, motivano e rafforzano il ruolo di BMTI quale società in house a supporto del sistema camerale.

È in questo nuovo contesto che BMTI, **nell'ambito della terza linea strategica**, nello scorso anno ha realizzato specifici progetti su incarico di Unioncamere, di Unioncamere Lombardia, della Camera di commercio di Pavia e della Camera di Commercio di Cosenza. Di seguito le principali attività:

- su incarico di Unioncamere, BMTI si è occupata di individuare e realizzare iniziative per il coordinamento e la valorizzazione della competenza camerale in materia di prezzi e tariffe. In particolare ha effettuato una ricognizione delle attività che vengono svolte dalle Camere di commercio in questo ambito; ha realizzato due prototipi di servizi informativi, uno sui prodotti made in Italy e uno sui prezzi all'ingrosso dell'ortofrutta, utili alle imprese, ai consumatori e alla pubblica amministrazione; ha studiato le modalità di rilevazione dei prezzi da parte delle Commissioni prezzi camerale e le diverse criticità connesse (a partire da quelle rilevate dall'Antitrust) per supportare le Camere di commercio nell'adozione di un Regolamento che le possa superare ed ha realizzato un primo schema di Regolamento tipo; ha realizzato analisi e diffuso informazioni di mercato, a partire dai prezzi del settore agroalimentare e dalle tariffe dei principali servizi pubblici locali, e studiato come valorizzare il ruolo che Unioncamere e tutto il sistema camerale hanno in questi ambiti. BMTI ha inoltre supportato Unioncamere nelle attività di rilevazione dei prezzi dei materiali da costruzione per il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e ha realizzato una tabella sui prezzi in occasione della riunione della "Commissione consultiva centrale per il rilevamento del costo dei materiali da costruzione. L'informazione economica prodotta è stata diffusa attraverso i propri account social, anche con la volontà di creare degli appuntamenti fissi con gli utenti;
- su incarico di Unioncamere Lombardia BMTI ha portato avanti un progetto dedicato alla raccolta e all'analisi dei dati e alla costruzione di indici per il settore suinicolo;
- su incarico della Camera di commercio di Pavia BMTI ha proseguito la realizzazione di una newsletter trimestrale di analisi del settore risicolo;
- su incarico della Camera di commercio di Cosenza ha realizzato attività per l'avvio delle rilevazioni dei prezzi sul "Fico dottato" – prodotto tipico del territorio – e per la costituzione della Commissione che li dovrà rilevare;
- BMTI ha supportato Unioncamere nella realizzazione di un progetto pluriennale, affidato dal Mipaaf, di valorizzazione dei prodotti provenienti dalla pesca sostenibile e dall'acquacoltura di qualità. In particolare la società ha realizzato azioni di promozione del progetto verso i direttori e gli operatori di 15 mercati all'ingrosso dei prodotti ittici e verso le pescherie che vi gravitano, dando visibilità alle iniziative anche attraverso un'intensa attività di comunicazione destinata ai canali social di progetto, poi rilanciata su quelli di BMTI e sul portale ittico.bmti.it; ha effettuato indagini dirette sugli operatori della filiera per conoscere problemi e criticità del settore; ha diffuso informazioni economiche su tre importanti specie pescate nei mari italiani.

Nel corso dell'anno BMTI, inoltre, ha svolto anche attività di supporto e aggiornamento del personale delle Camere di Commercio sulle funzionalità della Borsa merci telematica italiana e dei mercati telematici sperimentali attivati nell'ambito di specifiche iniziative, nonché sugli strumenti e sulle informazioni di mercato che vengono messe a disposizione costantemente sul sito



istituzionale, sul portale Agriprezzi e diffuso periodicamente attraverso gli account social della società.

Con l'obiettivo di diffondere la conoscenza e l'utilizzo dei mercati telematici e promuovere la costituzione di Soggetti abilitati all'intermediazione, sono stati consolidati i rapporti con il Distretto della pesca di Mazara del Vallo e sono stati sviluppati i rapporti con Federpesca Puglia.

Nell'ambito della quarta linea strategica, la Società ha portato avanti iniziative per lo sviluppo e la trasparenza dei mercati con riferimento al settore ittico, a quello dei prodotti DOP e IGP, a quello zootecnico e a materia di prezzi e tariffe, ed in particolare:

- su incarico del Mipaaf, nell'ambito delle attività svolte in esclusiva, BMTI nel 2017 (seconda annualità dell'iniziativa) ha realizzato attività per promuovere la conoscenza del Mercato telematico sperimentale dei prodotti del settore della pesca e dell'acquacoltura che è stato creato nel 2015 e per diffondere informazioni sui prezzi e le dinamiche di mercato a vantaggio della trasparenza. Il Mercato telematico mette a disposizione degli operatori che vogliono vendere o acquistare prodotti ittici uno spazio telematico organizzato dove prenotare e poi contrattare i prodotti ittici in un contesto regolamentato, accedendo anche a servizi accessori e dove è possibile promuovere la propria azienda. Nell'ambito dell'iniziativa sono state realizzate attività di comunicazione attraverso gli account social di BMTI utilizzando presentazioni animate create ad hoc; sono state realizzate iniziative di promozione che hanno coinvolto, oltre agli operatori della filiera e i loro organismi associativi, anche le Camere di Commercio e le Unioni Regionali, che hanno ricevuto informative e materiale promozionale sul Mercato telematico da diffondere attraverso i propri siti istituzionali e gli altri canali informativi;
- su incarico del Mipaaf, nell'ambito delle attività svolte in esclusiva, è stato portato avanti lo studio sui possibili metodi di assegnazione e trasferimento dei diritti della pesca, per poter giungere allo sviluppo di un sistema telematico regolamentato per l'assegnazione e la commercializzazione dei diritti di pesca;
- su incarico del Mipaaf, nell'ambito delle attività svolte in esclusiva, sono state realizzate le attività della prima annualità di progetto per la promozione dei prodotti DOP e IGP a lunga stagionatura e per la loro commercializzazione telematica, attraverso la realizzazione di 4 serate evento nelle città di Roma, Napoli, Torino e Milano dedicate alla degustazione dei prodotti e alla promozione della loro commercializzazione nel mercato telematico sperimentale creato ad hoc;
- su incarico del Mipaaf, nell'ambito delle attività svolte in esclusiva, ha portato avanti le attività della prima annualità di un progetto per lo sviluppo della Borsa merci telematica e dei relativi servizi tra gli operatori del settore zootecnico;
- su incarico di Unioncamere, assegnato a BMTI in quanto in house del sistema camerale sulla materia prezzi e tariffe e con riferimento al Piano esecutivo delle attività relative alla Convenzione "Attività di supporto al ministero dello sviluppo economico per la realizzazione di iniziative di promozione dei diritti e delle opportunità per i consumatori" tra Unioncamere e Mise, BMTI ha realizzato per il Mise le seguenti attività:
 - ✓ fornitura di dati settimanali ed analisi mensili riguardanti i prezzi con riferimento alle filiere agro-alimentari e ortofrutticole;
 - ✓ analisi sul settore agroalimentare relative a specifici fenomeni climatici o congiunturali;
 - ✓ analisi circa l'andamento delle tariffe nazionali e locali, ivi incluso l'avvio di un monitoraggio ad hoc con focus sul settore dei trasporti ferroviari dei passeggeri;
 - ✓ mappatura delle rilevazioni effettuate dalle Camere di Commercio dei prezzi del Gpl per uso domestico in base alle circolari del ministero relative alle rilevazioni dei prezzi dei prodotti petroliferi;
 - ✓ analisi ed elaborazione di un report circa miglioramenti conseguibili nell'ambito della rilevazione dei prezzi presso i mercati agroalimentari all'ingrosso alla luce del passaggio di funzioni di rilevazione del Consorzio Infomercati a Misc/Unioncamere.

Relativamente alla quinta linea strategica, la Società ha supportato le attività delle Commissioni Uniche Nazionali (CUN) occupandosi della segreteria delle seguenti Commissioni attive: CUN

Relazione degli Amministratori sulla Gestione dell'Esercizio 2017 - Pag. 4 di 8



suinetti, CUN suini vivi da macello, CUN tagli di carne suina fresca, CUN grasso e strutto e CUN conigli vivi da macello. L'attività di segreteria consiste nella convocazione delle riunioni settimanali delle CUN, nella gestione delle riunioni (tenuta e verbalizzazione delle riunioni) e nella amministrazione per conto del Mipaaf dei siti internet www.cunconigli.it e www.cunsuini.it (pubblicazione listini prezzi, verbali delle riunioni e report dati). L'articolo 6-bis del dl. 51/2015 convertito in l. 91/2015, recante "Norme per la trasparenza nelle relazioni contrattuali nelle filiere agricole" istituirà ufficialmente le Commissioni Uniche Nazionali che hanno sede presso una o più Borse Merci e operano con il supporto di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.a.

La Società ha supportato il Mipaaf nella gestione dei tavoli di filiera per l'istituzionalizzazione delle attuali 5 Commissioni Uniche Nazionali e in particolare nella predisposizione delle bozze dei Regolamenti di funzionamento, dei Listini e delle Schede di Mercato da allegare ai decreti direttoriali istitutivi. Inoltre la Società ha supportato il Mipaaf nella gestione della raccolta delle deleghe da parte degli operatori delle rispettive filiere per il calcolo delle rappresentanze in seno alle Commissioni.

Infine, per adempiere a quanto previsto dall'art. 6 comma 2 del Decreto ministeriale n. 72/2017, la Società ha costituito al proprio interno un ufficio dedicato a svolgere tutte le attività inerenti le Commissioni Uniche Nazionali, ed a tale scopo ha anche attivato un Protocollo per l'archiviazione dei documenti e delle comunicazioni relativi alle Commissioni Uniche Nazionali. **Rispetto alla sesta ed ultima linea strategica**, le attività relative all'internazionalizzazione della Borsa Merci Telematica Italiana, nell'anno 2017 sono stati raggiunti importanti risultati in diversi ambiti:

- partecipazione attiva alla Conferenza dell'Unione mondiale dei mercati all'ingrosso "World Union of Wholesale Markets Conference" che si è tenuta a Roma dal 17 al 19 maggio 2017. L'evento, che è stato organizzato dal Centro Agroalimentare di Roma in collaborazione con la "World Union of Wholesale Markets" (WUWM) e co-ospitato dalla FAO, ha consentito a BMTI di presentare le attività per lo sviluppo dei mercati agroalimentari realizzate in ambito internazionale e le proprie competenze in materia di rilevazione dei prezzi;
- partecipazione, nell'ambito del Programma Euromed Invest (finanziato con Fondi dell'UE) per lo sviluppo dei rapporti economici tra i Paesi dell'UE e i Paesi terzi della sponda sud del Mediterraneo, alla Conferenza finale del 14 dicembre 2017 per presentare come best practice le proprie attività di mentoring sulla commercializzazione dei prodotti agroalimentari che hanno avuto come destinatari enti pubblici e BSO del Marocco, dell'Egitto e della Tunisia;
- attività per aumentare la visibilità di BMTI a livello internazionale, consolidando i rapporti con l'Ambasciata della Turchia e con quella dell'Etiopia;
- realizzazione di un webinar, promosso da Assocamerestero, il 19 dicembre 2017 con un'ampia rappresentanza di Camere di commercio italiane all'estero, per presentare BMTI e le proprie attività con l'obiettivo di ricercare sinergie per possibili progetti comuni in ambito europeo e internazionale;
- presentazione, a fianco di Unioncamere, della proposta di progetto "AGREEMENT" all'interno del Programma della Commissione Europea di cooperazione transfrontaliera per l'area del Mediterraneo ENI CBC MED 2014-2020 nell'ambito del primo bando con scadenza il 24 gennaio 2018. In particolare, BMTI si è impegnata sia nella stesura dell'idea progettuale che nella predisposizione della richiesta di finanziamento. Scopo del progetto è la creazione di un network transfrontaliero tra PMI mediterranee di filiere agroalimentari locali basato sull'accordo e la fiducia reciproci per facilitare le attività di business e superare la rigidità dei rapporti tra le imprese e i loro interlocutori. Il partenariato di progetto vede Unioncamere nel ruolo di capofila, BMTI come partner tecnico italiano e i seguenti partner: il Polo di Competitività di Bizerte (Tunisia), la Confederazione delle Associazioni di Imprese Egiziane ed Europee (Egitto), la Camera di Commercio, Industria e Agricoltura di Beirut e Monte Libano (Libano), l'Organizzazione PRODECA per la promozione delle esportazioni catalane (Spagna) e la Camera di Commercio e Industria di Messina (Grecia). Entro la fine dell'anno sarà reso noto dall'Autorità di gestione del Programma l'elenco dei beneficiari ammessi al finanziamento.

Relazione degli Amministratori sulla Gestione dell'Esercizio 2017 - Pag. 5 di 8

Oltre alle attività sopra descritte ed inquadrare nelle sei linee strategiche per il 2017, BMTI ha naturalmente gestito e promosso la piattaforma telematica della Borsa merci telematica italiana, che al 31 dicembre 2017 presenta i seguenti risultati:

- i mercati telematici attivi sono 93 delle seguenti categorie merceologiche: Frutta, Ortaggi e funghi, Cereali, Vino, Coltivazioni industriali, Olio di oliva, Lattiero-caseari, Avicunicoli, Bovini, Suini, Salumi, Ittico, Conserve vegetali, Foraggi e mangimi, Biomasse, Legname;
- i risultati delle contrattazioni avvenute nell'anno 2017 sulla Borsa Merci Telematica Italiana sono stati pari a:
 - ✓ 28.813 contratti telematici conclusi;
 - ✓ 1.942.995 tonnellate scambiate telematicamente;
 - ✓ 550.580.692 euro transati telematicamente.
- il numero totale degli operatori accreditati per la contrattazione nei mercati telematici è 1.549;
- il numero di contratti telematici assicurati nell'anno 2017 è stato pari a 23.862 ed il relativo controvalore assicurato è stato pari a 97.579.955 euro.

Informazioni sui principali rischi

In merito ai rischi gestionali e alle incertezze, si sottolinea che la società svolge in esclusiva le proprie attività su specifiche disposizioni dell'art. 8 del D.M. 174/06 e del successivo D.M. 97/12 tramite l'acquisizione di una forma giuridica consortile per azioni e il supporto delle Camere di Commercio che, ai sensi dell'art. 9 del D.M. 174/06 e del successivo D.M. 97/12, assumono la qualità di socio. Si sottolinea, inoltre, che la società ai sensi del comma 4 dell'art. 8 del D.M. 174/06 e del successivo D.M. 97/12 svolge funzioni di interesse generale garantendo l'unicità di funzionamento della piattaforma telematica ed essendo costituita esclusivamente da organismi di diritto pubblico. L'interesse generale è inoltre garantito dallo scopo della società di razionalizzare i mercati, rendere trasparenti i prezzi all'ingrosso e comprendere i criteri di formazione dei prezzi al consumo finale.

Informazioni sul personale

Nella tabella seguente vengono riportati la composizione e il costo della struttura organizzativa nell'anno 2017 e nell'anno 2016:

Composizione struttura organizzativa	Anno 2016	Anno 2017
Dipendenti a tempo indeterminato	14	13
Dipendenti a tempo determinato e apprendisti	1	3
Costo totale (€)	928.203	997.067

Dalla suddetta tabella si evince che il costo del personale anno 2017 è aumentato del 7% rispetto all'anno 2016. Detto importo è dovuto sia all'aumento di una risorsa sia alla maggiore internalizzazione delle attività sui contratti attivi rispetto all'anno precedente.

Si può constatare, inoltre, che le più rilevanti variazioni sui costi di esercizio si riferiscono a:

- "costo progetti commissionati" che ammonta nel 2017 a € 1.008.295 rispetto al costo 2016 di € 1.511.257. Si evidenzia una diminuzione del 33% dovuta principalmente alla rimodulazione dei costi in funzione delle commesse attive e all'internalizzazione dei servizi;
- "consulenze amministrative, legali e notarili" ammontano nel 2017 a € 119.460 rispetto al costo 2016 di € 86.020. Si evidenzia un aumento del 39% dovuto principalmente all'esigenza di strutturazione di processi per rispondere in modo efficace ed efficiente agli adempimenti in materia di codice degli appalti, di trasparenza e anticorruzione, del modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.lgs 231/2001 e di valutazione delle performance aziendali;

Relazione degli Amministratori sulla Gestione dell'Esercizio 2017 - Pag. 6 di 8



- "missioni personale e collaboratori" che ammontano nel 2017 a € 38.207 rispetto al costo 2016 di € 56.055. Si evidenzia una diminuzione del 32% dovuta alle differenti attività delle commesse attive rispetto all'anno precedente;
- "canoni manutenzione informatica" che ammonta nel 2017 a € 38.398 rispetto al costo 2016 di € 18.433. Si evidenzia un considerevole aumento giustificato dall'incremento del numero delle piattaforme telematiche, dei database e dei relativi server da gestire;
- "assicurazione sul credito" che ammonta a zero nel 2017 rispetto al costo 2016 di € 255.334 dovuto alla nuova impostazione giuridica del servizio che prevede il pagamento diretto del premio dagli operatori alla società assicurativa e non più l'anticipo e il relativo rimborso da parte di BMTI S.c.p.a.;
- "spese istruttoria assicurazione sul credito" che ammonta a zero nel 2017 rispetto al costo 2016 di € 71.398 dovuto alla nuova impostazione giuridica del servizio che prevede il pagamento diretto delle spese di istruttoria dagli operatori alla società assicurativa e non più l'anticipo e il relativo rimborso da parte di BMTI S.c.p.a.;
- "iva indetraibile da pro-rata" che ammonta nel 2017 a € 67.811 rispetto al costo 2016 di € 10.290. Si evidenzia un più che considerevole aumento dovuto nell'anno 2017 al notevole incremento del valore dei servizi erogati verso i soci rispetto all'anno 2016.

Informazioni sui dati di bilancio

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono pari al 31/12/2017 a € 4.246.815 e sono costituite da titoli obbligazionari per € 1.610.000 e da una gestione finanziaria pari a € 2.636.815. La società ha una posizione finanziaria netta positiva.

Il valore della produzione ammonta nel 2017 a € 2.982.746 rispetto al valore del 2016 pari a € 3.774.078. Si evidenzia una diminuzione del 21% dovuta alla riduzione del contributo consortile, dell'ammontare delle commesse attive e della voce "altri ricavi e proventi". La diminuzione di quest'ultima voce è giustificata dalla nuova impostazione giuridica del servizio assicurativo del credito che non prevede l'anticipo e il relativo rimborso dei premi assicurativi e delle spese di istruttoria.

Il costo della produzione ammonta nel 2017 a € 3.039.833 rispetto al valore del costo della produzione dell'anno 2016 pari a € 3.780.935. Si evidenzia una diminuzione del 20% in linea con la percentuale di riduzione del valore della produzione.

La differenza tra i costi della produzione e il valore della produzione nell'anno 2017 è pari a € 57.087.

Si evidenzia, inoltre, una gestione finanziaria positiva pari a € 111.667 dovuta principalmente a proventi derivanti dalla gestione finanziaria e da obbligazioni bancarie.

Quanto sopra esposto si traduce in un risultato di bilancio che evidenzia un utile netto di esercizio di € 26.776.

Andamento prevedibile della gestione

In riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione, si conferma che il modello di business impostato successivamente alla trasformazione in società consortile prevede che i costi annuali della società consortile per azioni Borsa Merci Telematica Italiana siano coperti dai contributi consortili per l'erogazione dei servizi obbligatori e per il restante da progetti con Ministeri, Camere di Commercio, altri organismi di diritto pubblico, etc. Suddetta impostazione permette una sana gestione economica e finanziaria, pienamente coerente con la forma giuridica consortile imposta dal D.M. 174/06 e dal successivo D.M. 97/12.

E' necessario ricordare che gli interventi normativi degli ultimi anni, che stanno modificando l'assetto del Sistema camerale, hanno spinto alcuni soci della Società di gestione a manifestare la volontà di recedere, seppure con modalità diverse. Nello specifico hanno manifestato la volontà di recedere 24 Camere di Commercio e l'Unioncamere Puglia. Questo tema è oggetto di una nuova

Relazione degli Amministratori sulla Gestione dell'Esercizio 2017 - Pag. 7 di 8



valutazione delle partecipazioni da parte delle Camere di Commercio alla luce del nuovo quadro normativo in materia di competenze del sistema camerale ed è stato e sarà portato all'attenzione dell'Assemblea dei soci per le deliberazioni conseguenti.

Altre informazioni

A norma del comma 4 dell'art. 2428 C.C. si fornisce l'elenco delle sedi secondarie della società:

1. sede operativa ed amministrativa in Roma, Viale Gorizia, 25/c;
2. sede operativa in Milano, Via Ercole Oldofredi, 23;
3. sede operativa in Bologna, Via Paolo Canali, 16.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Dr. Andrea Zanlari)



La sottoscritta Caporaletti Mila nata a Falerone (A.P.) il 03/09/1963 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex. Art. 76 del D.P.R.445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell' art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell' art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.c.p.A.

Sede Legale: Piazza Sallustio 21 – 00187 ROMA

Capitale Sociale: € 2.387.372,16 i.v.

Codice Fiscale e Registro Imprese di Roma N. 06044201009

R.E.A. di Roma n. 942928

**RELAZIONE UNITARIA
DEL COLLEGIO SINDACALE
ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI
- ai sensi dell'articolo 2429 del Codice Civile
e dell'articolo 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 -**

All'Assemblea degli Azionisti di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.A.
(in breve B.M.T.I. S.c.p.A.)

PREMESSA

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 il Collegio Sindacale ha svolto l'attività di vigilanza, di cui all'art. 2403 del Codice Civile, unitamente all'attività di revisione legale dei conti di cui all'art. 2409-bis del Codice Civile.

Si intende, pertanto, attribuire alla presente relazione unitaria – suddivisa nella sezione A) “Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39” e nella sezione B) “Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile” – l'opportuna funzione di fornire sia una adeguata informazione in merito all'attività posta in essere nell'adempimento dei propri doveri, sia un conferente giudizio sul bilancio e sul risultato dell'esercizio sociale.

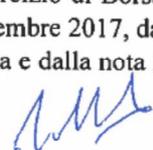
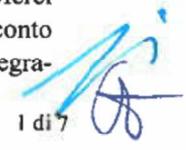
In particolare il Collegio Sindacale precisa che lo svolgimento del proprio incarico è stato compiuto in ossequio e conformità alle norme e ai principi di comportamento all'uopo raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

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

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Il Collegio Sindacale ha svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico della gestione relativa all'esercizio chiuso alla medesima data e dalla nota integra-

 1 di 7 

tiva.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.A. al 31 dicembre 2017 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione "Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio" della presente relazione.

Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli Amministratori e del Collegio Sindacale per il bilancio d'esercizio

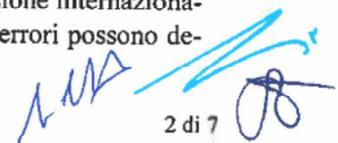
Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono de-

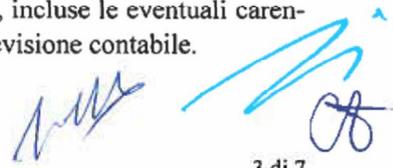
 2 di 7

rivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile.

Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possano far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Va da sé, tuttavia, che eventi o circostanze successivi, al momento non prevedibili, possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.



3 di 7

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Gli Amministratori di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della medesima Società alla data del 31 dicembre 2017, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.A. al 31 dicembre 2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Borsa Merci Telematica Italiana S.c.p.A. al 31 dicembre 2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B) RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e seguenti del codice civile

Con esplicito riferimento ai doveri di cui all'art. 2403 del Codice Civile confermiamo che nel corso dell'esercizio 2017:

- abbiamo effettuato le verifiche periodiche prescritte dalla legge riscontrando la regolarità della tenuta dei libri sociali e l'osservanza della legge e dell'atto costitutivo;
- abbiamo partecipato alle Assemblee degli Azionisti e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, riscontrando sia l'avvenuto corretto svolgimento delle medesime in ottemperanza alle disposizioni statutarie e normative, sia la conformità delle delibere alla legge e all'atto costitutivo;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione della Società non avendo, al riguardo, rilievi specifici da riferire;
- abbiamo vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'affidabilità dell'attuale assetto e struttura organizzativa della Società e del suo sistema di controllo interno, nonché sull'affidabilità dell'attuale sistema amministrativo e contabile della Società e sul suo concreto funzionamento rilevandone il persistere dei requisiti di adeguatezza, in termini sia di conformità delle dimensioni strutturali della Società alla natura e alle modalità di attuazione dell'oggetto sociale sia di attendibilità della informativa desumibile dalle scritture contabili;
- abbiamo richiesto ed ottenuto dal Consiglio di Amministrazione e dal Direttore Generale

informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensione e caratteristiche economico-finanziarie, effettuate dalla Società, relativamente alle quali possiamo ragionevolmente escludere che l'azione imprenditoriale sia stata posta in essere in potenziale conflitto di interesse, in maniera manifestamente imprudente ovvero in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o con effetti tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, del Codice Civile sono state fornite con periodicità anche superiore al minimo statuito di sei mesi;
- abbiamo constatato che gli indirizzi gestionali dell'impresa e la direzione dell'azienda sono stati oggetto di esclusiva determinazione da parte dell'Organo Amministrativo, potendo al riguardo confermare che le dinamiche imprenditoriali sono state informate a criteri di validità economica (agire informato) e di fondamento giuridico (soggetto pienamente investito del potere di porle in essere);
- non sono stati richiesti e rilasciati da parte del Collegio Sindacale pareri imposti da specifiche disposizioni normative.

Vi informiamo di non aver ricevuto, nel corso dell'esercizio, alcuna denuncia di cui all'art. 2408 del Codice Civile su fatti, eventi o condizioni riguardanti la Società.

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

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio Sindacale dà atto di aver ricevuto dall'Organo Amministrativo, in occasione del Consiglio di Amministrazione del 28 marzo 2018, il progetto del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa e corredato dalla relazione sulla gestione.

Al riguardo il Collegio Sindacale precisa di aver espressamente rinunciato ai termini stabiliti dal primo comma dell'art. 2429 del Codice Civile in ordine alla comunicazione del medesimo bilancio da parte del Consiglio di Amministrazione.

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

L'attività di controllo, da noi effettuata sulla contabilità, ci consente di confermare la rispondenza dei valori dello stato patrimoniale e del conto economico alle risultanze dei libri e delle scritture contabili. Tali valori vengono di seguito così riassunti:

STATO PATRIMONIALE

TOTALE ATTIVO	€	7.088.109
PATRIMONIO NETTO		

5 di 7

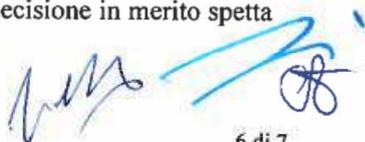
(escluso il risultato dell'esercizio 2017)	€	2.489.111
TOTALE PASSIVO (escluso il patrimonio netto)	€	4.572.222
UTILE DELL'ESERCIZIO	€	26.776
<u>CONTO ECONOMICO</u>		
VALORE DELLA PRODUZIONE	€	2.982.746
COSTI DELLA PRODUZIONE	€	-3.039.833
RISULTATO DELLA PRODUZIONE	€	-57.087
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	€	111.667
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€	-27.804
UTILE DELL'ESERCIZIO	€	26.776

Con specifico riferimento alla impostazione, struttura e formazione generale del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, il Collegio Sindacale ha accertato e può, pertanto, dare atto:

- che il medesimo è stato redatto in ottemperanza alla attuale legislazione civilistica e con l'osservanza dei principi contabili raccomandati dal C.N.D.C.E.C. nella versione aggiornata curata dall'O.I.C.;
- che nella nota integrativa sono state fornite tutte le informazioni e i dettagli richiesti dall'art. 2427 del Codice Civile per le singole voci di bilancio;
- che gli schemi di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa non risultano redatti secondo la cosiddetta "tassonomia XBRL" necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale e che, pertanto, il documento finale da depositare presso il Registro delle Imprese potrebbe presentare delle difformità grafiche e di impaginazione tuttavia meramente formali;
- dell'adeguatezza e correttezza dei criteri contabili utilizzati nella redazione del bilancio;
- che, per quanto a propria conoscenza, non si sono verificati fatti o condizioni eccezionali che abbiano implicato di far ricorso alla deroga stabilita dall'art. 2423, comma 5, del Codice Civile.

In conformità all'art. 2426, punto 5), del Codice Civile, abbiamo espresso, già nei precedenti esercizi, il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale dei costi di impianto e ampliamento.

Con riferimento alla proposta formulata dall'Organo Amministrativo in ordine alla destinazione del risultato netto di esercizio, così come esposta in chiusura della nota integrativa, il Collegio Sindacale nulla ha da osservare, rilevando, peraltro, che la decisione in merito spetta all'Assemblea degli Azionisti.



6 di 7

Il Collegio Sindacale evidenzia, infine, che non sono stati rilevati fatti censurabili, irregolarità o, comunque, altri fatti significativi tali da richiedere una apposita segnalazione nella presente relazione.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Sulla base di quanto esposto e illustrato nella presente relazione e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio Sindacale, tenuto conto delle informazioni acquisite dal Collegio Sindacale nel corso dei controlli periodici effettuati, non rileviamo, per i profili di nostra competenza, motivi ostativi all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 così come redatto dal Consiglio di Amministrazione.

Siamo, infine, a segnalare che con l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 verrà a scadere il mandato triennale del Collegio Sindacale. Invitiamo, consequenzialmente, a deliberare in merito alla nomina delle predette cariche sociali.

Roma 5 aprile 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

Prof. Dott. Gianfranco CHINELLATO

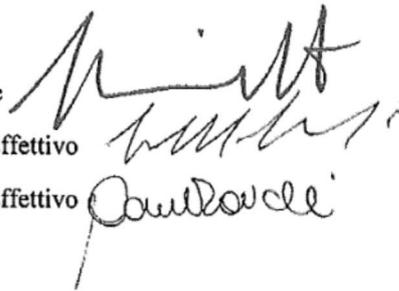
Avv. Ivo MONFELI

Dott.ssa Camilla ZANICHELLI

- Presidente

- Sindaco Effettivo

- Sindaco Effettivo



La sottoscritta Caporaletti Mila nata a Falerone (A.P.) il 03/09/1963 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014

APPENDICE

ALLEGATO A

MODELLO DI PROCURA SPECIALE, DOMICILIAZIONE E DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DELL'ATTO DI NOTORIETÀ per:

- A) LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE TELEMATICA AL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE DELLA COMUNICAZIONE UNICA (ART. 9 D.L. N. 7/2007 CONVERTITO CON LEGGE 2 APRILE 2007, N. 40 E ART. 4 D.P.C.M. 6/5/2009)
B) L'ESECUZIONE DELLE FORMALITÀ PUBBLICITARIE NEL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE

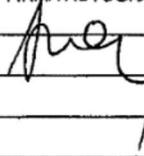
RELATIVAMENTE ALLA PRATICA AVENTI CODICE UNIVOCO DI IDENTIFICAZIONE: 52351438
II/I sottoscritto/i dichiara/no:

A) Procura
di conferire al Sig. MILA CAPOALISTI
a) procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'Ufficio del Registro delle Imprese/Ufficio Albo delle Imprese Artigiane competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al Registro delle Imprese e all'Albo delle Imprese Artigiane, con effetto - sussistendo i presupposti di legge - ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dai decreti in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA
b) procura speciale per l'esecuzione delle formalità pubblicitarie di cui alla sopra identificata pratica.

B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati
di attestare in qualità di titolare, amministratore/i, legale rappresentante/i - ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole/i delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci - la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla precitata pratica ai documenti conservati agli atti dell'impresa.

C) Domiciliazione
di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica.
Nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo elettronico del soggetto che provvede alla trasmissione telematica occorre barrare la seguente casella .

D) Cariche sociali (rilevante nelle sole ipotesi di domanda di iscrizione della nomina alle cariche sociali)
che non sussistono cause di ineleggibilità ai fini dell'assunzione delle cariche conferite in organi di amministrazione e di controllo della società: _____

	COGNOME	NOME	QUALIFICA (titolare, amm.re, legale rappresentante., sindaco, ecc.)	FIRMA AUTOGRAFA
1	ZANZARI	ANDREA	LEGALE RAPPRESENTANTE	
2				
3				
4				
5				

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato pdf ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica. Al presente modello deve, inoltre, essere allegata copia informatica di un documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà resa dal procuratore:

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46.1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma autografa nella tabella di cui sopra
- che le copie informatiche degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra indicata pratica, corrispondono ai documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui alla sopra citata pratica.

Ai sensi dell'art. 48 del D.P.R. 445/2000 e dell'art. 13 del D.Lgs 196/03, si informa che i dati contenuti nel presente modello saranno utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese di cui all'art. 2188 c.c. e dell'Albo delle Imprese Artigiane di cui alla L.n.443/1985 e succ.modifiche.