

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile - Bilancio d'esercizio al 31.12.2016

Signori Azionisti della LEONE FILM GROUP S.p.A.,

1. Avendo la Società conferito l'incarico della revisione legale dei conti a una Società di Revisione legale iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, ed essendo la società tenuta alla redazione del Bilancio consolidato, l'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dalla Società di Revisione legale BDO Italia S.p.A. incaricata dall'assemblea dei Soci.
2. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge. Dall'esame della documentazione trasmessaci, dagli incontri con la Società di Revisione e mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle competenti funzioni aziendali, abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo-contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione. In merito all'attività di carattere organizzativo e procedurale di cui al dettato normativo del D. Lgs. 231/01, la Società, in data 29 settembre 2014, ha approvato il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo e in data 31 ottobre 2014 ha nominato l'Organismo di Vigilanza nella persona dell'Avvocato Prof. Niccolò Bertolini Clerici. Successivamente, con la riunione del Consiglio di Amministrazione del 13 dicembre 2016, la Società ha provveduto all'aggiornamento della Sezione V – Reati societari - Parte Speciale del Modello di organizzazione e gestione di cui al D. Lgs. 231/2001.
3. Nel corso dell'esercizio, abbiamo partecipato alle riunioni dell'Organo Amministrativo e, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dallo stesso sull'andamento della gestione sociale.
4. Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
5. Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.
6. La Società di Revisione legale BDO ITALIA S.p.A. ha rilasciato la relazione ai sensi dell'art. 14 e 16 del D.lgs. n. 39/2010, in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2016 è conforme ai Principi contabili internazionali IFRS adottati dall'Unione Europea, nonché ai provvedimenti emanati in attuazione dell'art. 9 del D.lgs. n. 38/2005, ed è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa della Leone Film Group S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31.12.2016.
7. Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
8. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
9. Il Collegio sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso la Società di revisione legale, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio della Società e della Relazione sulla gestione a corredo dello stesso. In particolare, è stata verificata la completezza delle informazioni riportate in Nota Integrativa e nella Relazione al Bilancio da parte dell'Organo Amministrativo. Tali documenti includono le informazioni relative ai prospetti di

riconciliazione previsti dal Principio contabile internazionale IFRS 1, con l'evidenziazione dei dati patrimoniali e di conto economico al 31.12.2016 e un commento analitico degli effetti che la loro applicazione ha comportato sul patrimonio netto e sul conto economico rispettivamente all'1.01.2016 e al 31.12.2016. Inoltre, il Collegio sindacale ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio così presentato, per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economico-aziendali. Tale aspetto è stato accertato anche dalla Società di Revisione BDO Italia S.p.a. nella propria Relazione.

10. Il Collegio sindacale conferma che gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
11. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 1.774.497 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	87.174.758
Passività	Euro	55.803.746
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	29.578.684
Utile dell'esercizio	Euro	1.792.328

Il conto economico, presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Totale ricavi e proventi operativi	Euro	32.642.341
Totale costi operativi	Euro	<u>(13.394.967)</u>
EBITDA	Euro	19.247.374
Ammortamenti	Euro	(17.871.155)
Svalutazioni	Euro	<u>(35.199)</u>
EBIT	Euro	1.341.020
Proventi ed oneri finanziari	Euro	786.083
Utile ante imposte derivante dalle attività in funzionamento	Euro	2.127.103
Imposte sul reddito	Euro	<u>(334.775)</u>
Utile dell'esercizio	Euro	1.792.328
Utili (perdite) conto economico complessivo	Euro	(23.463)
Effetto fiscale	Euro	<u>5.631</u>
Utile (perdita) complessivo dell'esercizio	Euro	1.774.497

12. Il Collegio sindacale si è tenuto costantemente in contatto con la Società di Revisione legale, attraverso riunioni presso la sede sociale, nel corso delle quali non sono emersi aspetti rilevanti per i quali si sia reso necessario procedere con specifici approfondimenti; nel corso delle riunioni e dallo scambio di informazioni reciproche sugli accertamenti effettuati non ci è stata comunicata l'esistenza di fatti censurabili.
13. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
14. Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2016, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Roma, 13 aprile 2017

Presidente Collegio sindacale	f.to Maurizio Bernardo	<i>firmato in originale</i>
Sindaco effettivo	f.to Francesco Rossi	<i>firmato in originale</i>
Sindaco effettivo	f.to Reginaldo Mamma	<i>firmato in originale</i>